



COMMUNAUTÉ DE COMMUNES MARENNE ADOUR CÔTE-SUD
SÉANCE DU 30 NOVEMBRE 2023 À 18 HEURES 30
SALLE DU CONSEIL DU SIÈGE DE MACS À SAINT-VINCENT DE TYROSSE

Nombre de conseillers :
en exercice : 58
présents : 41
absents représentés : 10
absents excusés : 7

CONSEIL COMMUNAUTAIRE
SÉANCE DU 30 NOVEMBRE 2023

L'an deux mille vingt-trois, le trente du mois de novembre à 18 heures 30, le conseil communautaire de la Communauté de communes Marenne Adour Côte-Sud, dûment convoqué le 22 novembre 2023, s'est réuni en session ordinaire, à la salle du conseil du siège de MACS à Saint-Vincent de Tyrosse, sous la présidence de Monsieur Pierre FROUSTEY.

Présents :

Mesdames et Messieurs Jean-Luc ASCHARD, Alexandrine AZPEITIA, Armelle BARBE, Patrick BENOIST, Jacqueline BENOIT-DELBAST, Francis BETBEDER, Hervé BOUYRIE, Véronique BREVET, Pascal CANTAU, Géraldine CAYLA, Frédérique CHARPENEL, Nathalie DARDY, Benoît DARETS, Jean-Claude DAULOUÈDE, Jean-Luc DELPUECH, Bertrand DESCLAUX, Mathieu DIRIBERRY, Maëlle DUBOSC-PAYSAN, Régis DUBUS, Dominique DUHIEU, Florence DUPOND, Pierre FROUSTEY, Louis GALDOS, Régis GELEZ, Olivier GOYENECHÉ, Isabelle LABEYRIE, Patrick LACLÉDÈRE, Pierre LAFFITTE, Eric LAHILLADE, Alexandre LAPÈGUE, Cédric LARRIEU, Marie-Thérèse LIBIER, Aline MARCHAND, Jean-François MONET, Stéphanie MORA-DAUGAREIL, Damien NICOLAS, Kelly PERON, Jérôme PETITJEAN, Philippe SARDELUC, Alain SOUMAT, Serge VIAROUGE.

Absents représentés :

Mme Françoise AGIER a donné pouvoir à Mme Armelle BARBE, Mme Emmanuelle BRESSOUD a donné pouvoir à M. Régis GELEZ, M. Alain CAUNÈGRE a donné pouvoir à Mme Frédérique CHARPENEL, Mme Magali CAZALIS a donné pouvoir à M. Alexandre LAPÈGUE, Mme Sylvie DE ARTECHE a donné pouvoir à M. Pascal CANTAU, M. Gilles DOR a donné pouvoir à M. Jean-Claude DAULOUÈDE, Mme Séverine DUCAMP a donné pouvoir à M. Mathieu DIRIBERRY, Mme Isabelle MAINPIN a donné pouvoir à M. Serge VIAROUGE, Mme Élisabeth MARTINE a donné pouvoir à M. Philippe SARDELUC, Mme Nathalie MEIRELES-ALLADIO a donné pouvoir à M. Louis GALDOS.

Absents excusés : Madame Valérie CASTAING-TONNEAU, Messieurs Henri ARBEILLE, Lionel CAMBLANNE, Olivier PEANNE, Pierre PECASTAINGS, Christophe VIGNAUD, Mickaël WALLYN.

Secrétaire de séance : Monsieur Pascal CANTAU.

OBJET : URBANISME - SOCIÉTÉ D'AMÉNAGEMENT DES TERRITOIRES ET D'ÉQUIPEMENT DES LANDES (SATEL) APPROBATION DU RAPPORT DE L'EXERCICE 2022

Rapporteur : Monsieur Jean-François MONET

Conformément à l'article L. 1524-5 du code général des collectivités territoriales (CGCT), un rapport est présenté devant l'assemblée délibérante de la Communauté de communes Marenne Adour Côte-Sud au moins une fois par an, par le membre du conseil d'administration de la SATEL représentant MACS. Ce rapport a pour objectif de donner aux membres du conseil communautaire une information complète sur la société, de nature à assurer la transparence de son fonctionnement et permettre son contrôle.



La SATEL, société anonyme d'économie mixte, a été créée le 18 octobre 1962 pour dénommée « société d'aménagement des territoires et d'équipement des Landes » depuis 2009. Elle a pour objet :

- d'étudier et de réaliser, pour son compte et pour le compte d'autrui et notamment des collectivités locales et de leurs établissements publics toutes opérations d'aménagement urbain, rural ou touristique, d'équipement économique ou industriel, de construction ou de restauration d'immeubles notamment ceux pouvant bénéficier de financements aidés par l'État, de création de quartiers nouveaux, qu'ils soient résidentiels ou d'activités,
- d'apporter son concours aux collectivités locales et à leurs organismes pour toutes les opérations qui lui seraient confiées en application de la législation en vigueur,
- d'assurer, en tant que de besoin, la vente, la location, la gestion, l'entretien et la mise en valeur par tous moyens des immeubles construits et des ouvrages et équipements réalisés. Elle peut réaliser toutes les opérations qui sont compatibles avec cet objet, s'y rapportent et contribuent à sa réalisation.

La SATEL intervient dans les domaines de la construction et de l'aménagement du territoire : en tant que maître d'ouvrage pour des opérations propres ou des concessions d'aménagement dans le cadre de conventions de mandat de maîtrise d'ouvrage ou d'assistance à maîtrise d'ouvrage pour le compte de personnes publiques ou privées.

La répartition de son capital est la suivante :

Le conseil d'administration de la SATEL comprend treize (13) administrateurs :

- 6 représentants du conseil départemental des Landes, actionnaire majoritaire,
- 1 représentant de la Communauté d'agglomération du Grand Dax,
- 1 représentant de la commune de Mont-de-Marsan,
- 1 représentant de la Communauté de communes Marenne Adour Côte-Sud.

Les quatre (4) autres membres sont désignés par l'assemblée générale des actionnaires parmi les autres actionnaires.

Ont ainsi été désignés :

- la Caisse des Dépôts et Consignations,
- la Caisse d'Épargne Aquitaine Poitou-Charentes,
- le SYDEC,
- l'Office Public de l'Habitat des Landes.

Les principales activités de la SATEL pour l'année 2022 ont porté sur la poursuite des opérations dans ses domaines d'activités :

Activité aménagement :

- parc d'activités Atlantisud à Saint-Geours-de-Marenne : poursuite de l'aménagement de la zone et vente de terrains,
- ZAC Lapuyade à Biscarrosse : poursuite de l'aménagement de la zone et vente de terrains,
- parc d'activités Sud Landes à Hastings : poursuite de l'aménagement de la zone et vente de terrains,
- lotissement Lapuyade à Peyrehorade : poursuite de l'aménagement de la zone et vente de terrains.

Activité construction :

- réhabilitation du bâtiment de la CPAM et de la CAF à Mont-de-Marsan : assistance à maîtrise d'ouvrage pour le compte de l'UGIC des Landes - démarrage des travaux en juin 2022 pour une durée de 14 mois,
- construction du bâtiment Xylomat à Haut-Mauco : mandat pour le compte du département des Landes - démarrage des études de maîtrise d'œuvre en avril 2022,
- construction d'un nouvel EHPAD à Sabres : mandat pour le compte de Communauté de communes Cœur Haute Lande - démarrage des études de maîtrise d'œuvre en avril 2022,
- construction de logements locatifs sociaux à Pontenx Les Forges : mandat pour le compte de XL Habitat - démarrage des travaux en janvier 2022 pour une durée de 19 mois,
- aménagement de la propriété Catachot à Arjuzanx : mandat pour le compte du Syndicat mixte d'Arjuzanx - études en cours,
- restructuration lourde du lycée Haroun Tazieff à Saint-Paul-lès-Dax : mandat pour le compte de la région Nouvelle-Aquitaine - travaux réceptionnés en août 2022,
- restructuration de la cité scolaire au lycée Saint Exupéry à Parentis en Born : mandat pour le compte de la région Nouvelle-Aquitaine - travaux réceptionnés en décembre 2022,
- restructuration des ateliers du lycée Jean Garnier à Morcenx : mandat pour le compte de la région Nouvelle-Aquitaine - travaux en cours.

État des participations de la SATEL :

La SATEL est actionnaire de la société SAS VITALANDES depuis le 15 juin 2022 à hauteur de 53,13 %.



Description des risques/incertitudes :

À ce jour, seule une provision pour risque liée à la clôture de la concession des Bords de l'Adour confiée par la commune de Dax est inscrite dans les comptes pour une valeur de 44 000 €. Un contentieux est toujours en cours entre la société LGP Promotion et la SATEL relatif à la ZAC des Pêcheurs à Mimizan. Une somme de 11 000 € d'intérêts a été mise en recouvrement par voie d'huissier après décision du Tribunal judiciaire de Bordeaux.

Situation financière :

Chiffre d'affaires : 18 428 602 €

Produits d'exploitation : 14 285 497 €

Charges d'exploitation : 14 100 549 €

Charges salariales : 908 887 €

Bénéfice : 223 754 €

Capitaux propres : 5 384 343 €

Situation de trésorerie : 11 837 006 €

Niveau d'endettement : 42 214 434 €

Perspectives de développement :

Les opérations réalisées en 2022, qu'il s'agisse des mandats, des études, des concessions d'aménagement ou des opérations menées en propre ont permis de présenter un résultat positif quasi identique à celui de l'exercice 2021. Les raisons permettant de justifier ce résultat sont également identiques d'une année sur l'autre :

- 3 importantes opérations de restructurations / extensions de lycées landais ont été engagées par la région Nouvelle-Aquitaine : lycée Haroun Tazieff à Saint-Paul-lès-Dax, lycée Saint Exupéry à Parentis en Born, lycée Jean Garnier à Morcenx. A noter que ces opérations ont ou seront très prochainement livrées ;
- la commercialisation des terrains disponibles sur les parcs d'activités économiques (Atlantisud à Saint-Geours-de-Maremne, Sud Landes à Hastings, Pédebert à Soorts-Hossegor, Souspesse et Northon à Saint-Martin-de-Seignanx) se poursuit sur un rythme soutenu depuis 2020 ;
- la commercialisation de terrains à bâtir sur les quartiers Lapuyade à Biscarrosse ou Peyrehorade, et d'ilôts destinés à de la promotion immobilière sur l'écoquartier des 3 Fontaines à Ondres est également très dynamique ;
- de nouvelles concessions comme celle portant sur 7 ha et une centaine de logements à Saint Vincent de Paul ;
- parc d'activités embranché fer à Laluque ;
- extension de la zone d'activités économiques de la Mountagnotte à Biscarrosse ;
- extension du Parc d'activités économiques du Seignanx sur le territoire de Tarnos ;
- extension de la ZAC Sud Landes sur Oeyregave ;
- aménagement du quart sud-est d'Atlantisud, impacté par le tracé de la future LGV et l'implantation d'une future halte SRGV, et son éventuelle extension dans le quart nord-est ;
- extension du Parc d'activités Agrolandes à Haut-Mauco ;
- extension de la ZAC d'habitat Lapuyade à Biscarrosse.

Il sera nécessaire qu'une partie de ces études se concrétisent et se transforment en concessions d'aménagement pour renouveler l'activité de la SATEL.

Pour générer un niveau d'activités conséquent, la création de la filiale VITALANDES devrait permettre une moindre dépendance auprès des donneurs d'ordre publics, notamment en période de concurrence accrue (en particulier sur les établissements pour personnes âgées dépendantes) ou de diminution des investissements. Il en ira de même pour le développement d'opérations immobilières « en propre » destinées, en particulier au développement économique, rendu possible par l'augmentation du capital de la société.

En termes d'actifs, la SATEL est aujourd'hui propriétaire des volumes dédiés à l'activité de l'AFPA (environ 1 220 m² habitables) sur le site de la Caserne Bosquet, ainsi que ceux affectés à un usage commun entre les différents usagers du bâtiment de ce site. Une démarche pourrait être engagée pour céder cet immeuble.

Le rapport complet de la SATEL est annexé à la présente.

Le CONSEIL COMMUNAUTAIRE,

VU le code général des collectivités territoriales et notamment l'article L. 1524-5 et D. 1524-7 ;

VU le décret n° 2022-1406 du 4 novembre 2022 relatif au contenu du rapport du mandataire prévu par l'article L. 1524-5 du code général des collectivités territoriales ;



VU les statuts de la Communauté de communes Marenne Adour Côte-Sud, tels que modifiés par la délibération PR/DCPPAT/2023/n° 12 en date du 13 février 2023 portant modifications des statuts de la Communauté de communes Marenne Adour Côte-Sud ;

VU les délibérations du conseil communautaire en date des 17 décembre 2015, 27 septembre 2016, 2 mai 2017, 6 décembre 2018, 26 novembre 2020, 25 mars 2021 et 25 novembre 2021 portant définition et modifications de l'intérêt communautaire des compétences de MACS qui y sont soumises ;

VU les statuts de la SATEL ;

VU le rapport annuel 2022 de la SATEL, ci-annexé ;

CONSIDÉRANT la nécessité pour le conseil communautaire de se prononcer, après débat, sur le rapport annuel de la SATEL au titre de l'année 2022 ;

décide, après en avoir délibéré, et à l'unanimité :

- d'approuver le rapport annuel de la SATEL pour l'année 2022, tel qu'annexé à la présente,
- d'autoriser Monsieur le Président ou son représentant à prendre tout acte et à signer tout document se rapportant à l'exécution de la présente.

La présente délibération pourra faire l'objet d'un recours contentieux pour excès de pouvoir dans un délai de deux mois devant le Tribunal administratif de Pau à compter de sa publication et de sa transmission au représentant de l'État dans le département. Outre l'envoi sur papier ou dépôt sur place, le Tribunal administratif de Pau pourra être saisi par requête déposée via le site www.telerecours.fr.

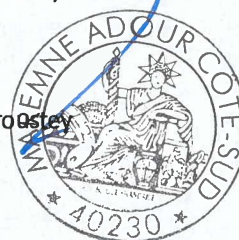
Fait et délibéré les jour, mois et an ci-dessus

Pour extrait certifié conforme

À Saint-Vincent de Tyrosse, le 30 novembre 2023

Le président,

Pierre Froestey





Satel

Société d'Aménagement
des Territoires
et d'Équipement
des Landes

RAPPORT ANNUEL DU MANDATAIRE

COMMUNAUTE DE COMMUNES MAREMNE ADOUR COTE SUD

EXERCICE 2022

Conformément à l'article L. 1524-5 du Code général des collectivités territoriales (CGCT), un rapport est présenté devant l'Assemblée Délibérante de la Communauté de Communes Maremne Adour Côte Sud par le membre du conseil d'administration de la SATEL représentant la collectivité.

Ce rapport a pour objectif de donner aux membres de l'organe délibérant une information complète sur l'entreprise, de nature à assurer la transparence de son fonctionnement et permettre son contrôle.



1. PRESENTATION DE LA SATEL

a) Informations générales

DENOMINATION	SATEL (Société d'Aménagement des Territoires et d'Équipement des Landes)
DATE DE CREATION	18 octobre 1962
ADRESSE DU SIEGE SOCIAL	242 boulevard Saint Vincent de Paul 40990 SAINT PAUL LES DAX
ORGANISATION DE LA GOUVERNANCE	Conseil d'Administration
NOM DU PRESIDENT DU CONSEIL D'ADMINISTRATION - DIRECTEUR GENERAL	Olivier MARTINEZ
NOMBRE DE SALARIES	18 personnes

b) Historique

La SATEL, société anonyme d'économie mixte, a été créée le 18 octobre 1962 pour une durée de 99 ans. Depuis la composition de son actionnariat ainsi que son objet social ont été modifiés de manière non substantielle.

La SATEL est dénommée « Société d'Aménagement des Territoires et d'Équipement des LANDES » depuis 2009.

Lors du Conseil d'Administration du 8 juin 2015, Monsieur MARTINEZ a été nommé Président Directeur Général de la SATEL.

Son siège social est situé au 242 boulevard Saint Vincent de Paul à Saint Paul Les Dax depuis 2022.

Le capital de la SATEL a été augmenté lors de l'assemblée générale extraordinaire du 26 novembre 2021. Son capital est de 2 500 000 € décomposé en 88 059 actions.

c) Objet social

La société a pour objet :

- d'étudier et de réaliser, pour son compte et pour le compte d'autrui et notamment des collectivités locales et de leurs établissements publics toutes opérations d'aménagement urbain, rural ou touristique, d'équipement économique ou industriel, de construction ou de restauration



d'immeubles notamment ceux pouvant bénéficier de financements aidés par l'Etat, de création de quartiers nouveaux, qu'ils soient résidentiels ou d'activités,

- d'apporter son concours aux Collectivités locales et à leurs organismes pour toutes les opérations qui lui seraient confiées en application de la législation en vigueur,

- d'assurer, en tant que de besoin, la vente, la location, la gestion, l'entretien et la mise en valeur par tous moyens des immeubles construits et des ouvrages et équipements réalisés.

Elle peut réaliser toutes les opérations qui sont compatibles avec cet objet, s'y rapportent et contribuent à sa réalisation.

d) Domaines d'activité

La SATEL intervient dans les domaines de la construction et de l'aménagement du territoire :

- en tant que maître d'ouvrage pour des opérations propres ou des concessions d'aménagement
- dans le cadre de conventions de mandat de maîtrise d'ouvrage ou d'assistance à maîtrise d'ouvrage pour le compte de personnes publiques ou privées.

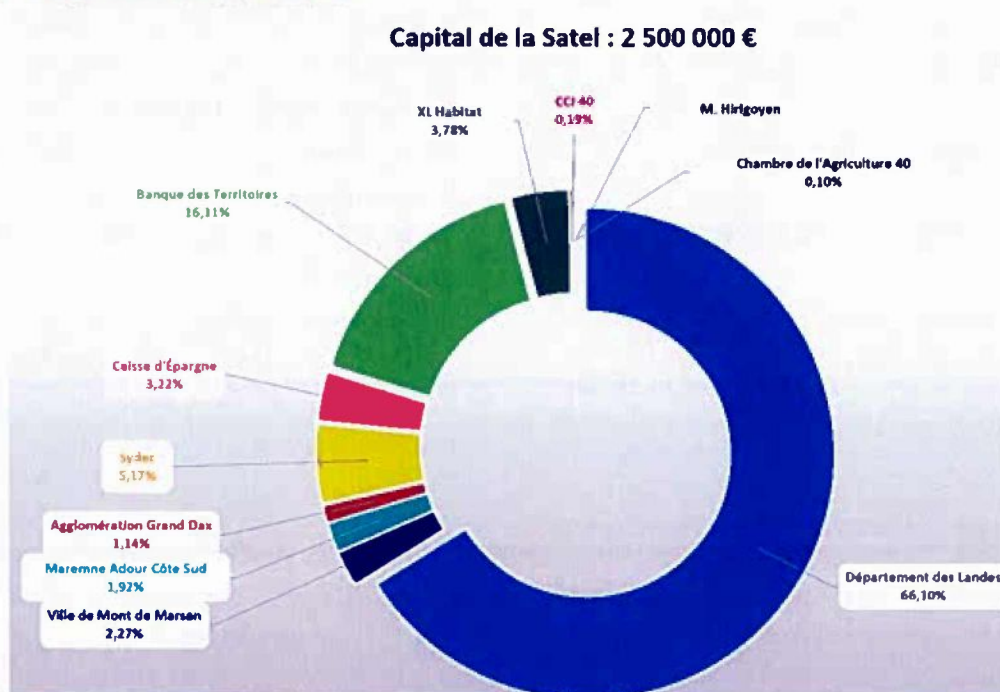
e) Adresse du siège social

Son siège social est situé au 242 boulevard Saint Vincent de Paul à Saint Paul Les Dax.

f) Nombre de salariés

La SATEL compte 18 personnes embauchées en CDI.

g) Répartition de son capital





h) Organisation de sa gouvernance

Le Conseil d'Administration de la SATEL comprend treize administrateurs :

- 6 représentants du Conseil Départemental des Landes, actionnaire majoritaire
- 1 représentant de la Communauté d'Agglomération du Grand Dax
- 1 représentant de la Ville de Mont de Marsan.
- 1 représentant de la Communauté de Communes Maremne Adour Côte Sud

Les quatre autres membres sont désignés par l'Assemblée Générale des Actionnaires parmi les autres actionnaires.

Ont ainsi été désignés :

- la Caisse des Dépôts et Consignations
- la Caisse d'Épargne Aquitaine Poitou-Charentes
- le SYDEC
- l'Office Public de l'Habitat des Landes

i) Noms du Président Directeur Général des administrateurs

Les représentants aux Conseils d'Administration sont :

- | | |
|--------------------------------|---|
| • Monsieur Xavier FORTINON | Représentant le Département des Landes |
| • Monsieur Olivier MARTINEZ | Représentant le Département des Landes |
| • Monsieur Cyril GAYSSOT | Représentant le Département des Landes |
| • Madame Dominique DEGOS | Représentant le Département des Landes |
| • Monsieur Jean-Marc LESPADÉ | Représentant le Département des Landes |
| • Monsieur Didier GAUGEACQ | Représentant le Département des Landes |
| • Monsieur Gilles CHAUVIN | Représentant la Ville de Mont-de-Marsan |
| • Monsieur Jean-François MONET | Représentant la Communauté de Communes Maremne Adour Côte Sud |
| • Monsieur Philippe CASTEL | Représentant la Communauté d'Agglomération du Grand Dax |
| • Monsieur Jean-Paul TERREN | Représentant la Caisse des Dépôts et Consignations |
| • Monsieur Jean-Louis PEDEUBOY | Représentant le SYDEC |
| • Madame Maryline PERRONNE | Représentant l'Office Public XL Habitat |
| • Monsieur Vincent NYBELEN | Représentant la Caisse d'Épargne Aquitaine Poitou-Charentes |

Monsieur Olivier MARTINEZ est Président Directeur Général.



Les représentants aux Assemblées Générales sont :

- | | |
|--------------------------------|---|
| • Monsieur Olivier MARTINEZ | Représentant le Département des Landes |
| • Monsieur Gilles CHAUVIN | Représentant la Ville de Mont-de-Marsan |
| • Monsieur Hervé BOUYRIE | Représentant la Communauté de Communes Marenne Adour Côte Sud |
| • Monsieur Philippe CASTEL | Représentant la Communauté d'Agglomération du Grand Dax |
| • Monsieur Rémi HEURLIN | Représentant la Caisse des Dépôts et Consignations |
| • Monsieur Jean-Louis PEDEUBOY | Représentant le SYDEC |
| • Madame Maryline PERRONNE | Représentant l'Office Public XL Habitat |
| • Monsieur Vincent NYBELEN | Représentant la Caisse d'Épargne Aquitaine Poitou-Charentes |
| • Madame Jessica ZUERAS | Représentant Chambre de Commerce et d'Industrie des Landes |
| • Marie-Hélène CAZAUBON | Représentant Chambre d'Agriculture des Landes |
| • Monsieur Francis HIRIGOYEN | |

Principales activités et opérations de l'année 2022

Les principales activités de la SATEL pour l'année 2022 sont la poursuite des opérations dans ses domaines d'activités :

- Activité aménagement :
 - Parc d'activités Atlantisud à Saint Geours de Marenne
Poursuite de l'aménagement de la zone et vente de terrains
 - ZAC Lapuyade à Biscarrosse
Poursuite de l'aménagement de la zone et vente de terrains
 - Parc d'activités Sud Landes à Hastings
Poursuite de l'aménagement de la zone et vente de terrains
 - Lotissement Lapuyade à Peyrehorade
Poursuite de l'aménagement de la zone et vente de terrains
- Activité construction :
 - Réhabilitation du bâtiment de la CPAM et de la CAF à Mont de Marsan
Assistance à maîtrise d'ouvrage pour le compte de l'UGIC des Landes
Démarrage des travaux en juin 2022 pour une durée de 14 mois



- Construction du bâtiment Xylomat à Haut-Mauco
Mandat pour le compte du Département des Landes
Démarrage des études de maîtrise d'œuvre en avril 2022

- Construction d'un nouvel EHPAD à Sabres
Mandat pour le compte de Communauté de Commune Cœur Haute Lande
Démarrage des études de maîtrise d'œuvre en avril 2022

- Construction de logements locatifs sociaux à Pontenx Les Forges
Mandat pour le compte de XL Habitat
Démarrage des travaux en janvier 2022 pour une durée de 19 mois

- Aménagement de la propriété Catachot à Arjuzanx
Mandat pour le compte du Syndicat Mixte d'Arjuzanx
Etudes en cours

- Restructuration lourde du lycée Haroun Tazieff à Saint Paul Les Dax
Mandat pour le compte de la Région Nouvelle-Aquitaine
Travaux réceptionnés en août 2022

- Restructuration de la cité scolaire au lycée Saint Exupéry à Parentis en Born
Mandat pour le compte de la Région Nouvelle-Aquitaine
Travaux réceptionnés en décembre 2022

- Restructuration des ateliers du lycée Jean Garnier à Morcenx
Mandat pour le compte de la Région Nouvelle-Aquitaine
Travaux en cours

2. RELATIONS ENTRE LA COLLECTIVITE ET LA SATEL EN 2022

a) Liste des contrats avec la Communauté de Communes Marenne Adour Côte Sud

Néant

a) Avances en compte courant d'associés consenties par la Communauté de Communes Marenne Adour Côte Sud

Néant

b) Garanties d'emprunt consenties par la Communauté de Communes Marenne Adour Côte Sud

Néant



c) Aides octroyés au titre du développement économique par la Communauté de Communes Marenne Adour Côte Sud

Néant

d) Autres concours financiers consentis par la Communauté de Communes Marenne Adour Côte Sud

Néant

3. MODIFICATIONS DES STATUTS AU COURS DES 5 DERNIERES ANNEES

- Modification de l'article 6 - Augmentation du capital social – Assemblée Générale Mixte du 26 novembre 2021
- Modification de l'article 4 - Changement du siège social – Conseil d'Administration du 18 mars 2022

4. EVOLUTIONS DE L'ACTIONNARIAT AU COURS DES 5 DERNIERES ANNEES

Le capital social de la SATEL a été augmenté par décision de l'Assemblée Générale du 26 novembre 2021 :

ACTIONNAIRES	AVANT AUGMENTATION [AGM 26/11/2021]			Depuis AGM 26/11/2021		
	Nombres actions	Montant capital en €	% capital après augmentation	Nombres actions	Montant capital en €	% capital après augmentation
Département des Landes	28 670	438 938,00	57,34%	58 205	1 652 443,24	66,10%
Ville de Mont de Marsan	2 000	30 620,00	4,00%	2 000	56 780,11	2,27%
Marenne Adour Côte Sud	1 690	25 874,00	3,38%	1 690	47 979,20	1,92%
Agglomération du Gd Dax	1 000	15 310,00	2,00%	1 000	28 390,06	1,14%
Total Public	33 360	510 742,00	66,72%	62 895	1 785 592,61	71,42%
Sydec	4 550	69 661,00	9,10%	4 550	129 174,76	5,17%
Caisse Epargne	2 838	43 450,00	5,68%	2 838	80 570,38	3,22%
Caisse des Dépôts et Consignations	7 856	120 275,00	15,71%	14 185	402 712,96	16,11%
Xl Habitat	1 220	18 678,00	2,44%	3 330	94 538,89	3,78%
CCI 40	85	1 301,00	0,17%	170	4 826,31	0,19%
Chambre Agriculture 40	85	1 301,00	0,17%	85	2 413,15	0,10%
M. Hirigoyen	6	92,00	0,01%	6	170,34	0,01%
Total Privé	16 640	254 758,00	33,28%	25 164	714 407,39	28,58%
TOTAL	50 000	765 500,00	100,00%	88 059	2 500 000,00	100,00%



5. ETAT DES PARTICIPATIONS DE LA SATEL

La SATEL est actionnaire de la société **SAS VITALANDES**.

Forme juridique	Société par actions simplifiées
Dénomination sociales	VITALANDES
Date d'immatriculation	15 juin 2022
Capital social	1 600 000 €
Montant de la participation	53.13 %
Nom du représentant	Olivier Martinez

Chiffres clés pour l'année 2022

Total Bilan	1 597 673 €
Total endettement financier	-
Résultat net	- 5 566 €
Avance en compte courant de la SATEL	400 000 €
Augmentation de capital	-

6. DESCRIPTION DES RISQUES/INCERTITUDES

A ce jour, seule une provision pour risque liée à la clôture de la concession des Bords de l'Adour confiée par la ville de Dax est inscrite dans les comptes pour une valeur de 44 000 €.

Un contentieux est toujours en cours entre la société LGP Promotion et la SATEL relatif à la ZAC des Pêcheurs à Mimizan. Une somme de 11 000 € d'intérêt a été mise en recouvrement par voie d'huissier après décision du Tribunal Judiciaire de Bordeaux.



7. ETAT DES PROCEDURES DE PREVENTION ET DE DETECTION DES FAITS D'ATTEINTE A LA PROBITE

L'effectif de la SATEL comprend moins de cinq cents salariés, et le chiffre d'affaires ou le chiffre d'affaires consolidé n'est pas supérieur à 100 millions d'euros, l'article 17 de la loi n°2016-1691 du 9 décembre 2016 relative à la transparence, à la lutte contre la corruption et à la modernisation de l'activité économique n'est pas applicable.

8. CONTROLE DE LA SOCIETE

Commissaire aux Comptes – Cabinet LASSUS & Associés	Annuel
Chambre Régionale des Comptes	1999
Services Fiscaux	1999
URSSAF	2007 / 2014

9. MODALITE D'EXERCICE DU CONTROLE ANALOGUE POUR LES SOCIETES PUBLIQUES LOCALES

Sans objet

10. BILAN DE GOUVERNANCE

- Conseil d'Administration du 18 mars 2022 – présence du représentant de la Communauté de Communes Marenne Adour Côte Sud
- Conseil d'Administration du 17 juin 2022 – présence du représentant de la Communauté de Communes Marenne Adour Côte Sud
- Assemblée Générale Ordinaire du 30 juin 2022 – absence du représentant de la Communauté de Communes Marenne Adour Côte Sud

11. REMUNERATION DES REPRESENTANTS DE LA COLLECTIVITE

Aucune rémunération ni d'avantage en nature ne sont perçus.



12. SITUATION FINANCIERE DE LA SATEL

Chiffres clés pour l'année 2022

Chiffre d'affaires	18 428 602 €
Produits d'exploitation	14 285 497 €
Charges d'exploitation	14 100 549 €
Charges salariales	908 887 €
Bénéfice	223 754 €
Capitaux propres	5 384 343 €
Situation de trésorerie	11 837 006 €
Niveau d'endettement	42 214 434 €



BATEL

Bilan - Actif

Déclaration au 31/12/2022

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	12 163	9 022	3 141	5 241
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	218 591		218 591	58 591
Constructions	2 593 428	438 912	2 154 516	609 895
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	53 885	46 509	7 476	9 330
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	485 661		485 661	40 436
Prêts				
Autres immobilisations financières	32 435		32 435	32 435
ACTIF IMMOBILISE	3 376 263	494 443	2 881 820	755 928
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens	43 961 007		43 961 007	50 743 915
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	61 221	20 341	40 880	
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	945 398		945 398	4 094 804
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	5 355 185	55 063	5 300 123	3 202 778
Autres créances	1 759 739		1 759 739	1 283 899
Capital souscrit et appelé, non versé				304 024
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 000 000		1 000 000	
(dont actions propres :)				
Disponibilités	11 837 006		11 837 006	18 187 046
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 415 418		1 415 418	1 156 120
ACTIF CIRCULANT	66 334 973	75 403	66 259 570	78 972 586
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	69 711 236	569 846	69 141 390	79 728 514



SATEL

Bilan - Passif

Déclaration au 31/12/2022

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 2 500 000)	2 500 000	2 500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	69 497	69 497
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	93 347	81 601
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		
Raport à nouveau	1 745 981	1 522 817
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	223 754	234 920
Subventions d'investissement	751 755	619 007
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	6 384 343	6 027 841
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	44 171	87 613
Provisions pour charges	1 562 693	205 713
PROVISIONS	1 626 864	293 226
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	42 214 434	49 124 430
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs	4 981 485	4 536 485
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	840 642	530 056
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 687 682	4 171 612
Dettes fiscales et sociales	968 250	1 179 092
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 609 823	13 767 926
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	1 627 867	1 097 847
DETTES	62 130 183	74 407 448
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	69 141 390	79 728 514



Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	18 428 602		18 428 602	12 698 458
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	18 428 602		18 428 602	12 698 458
Production stockée			-5 201 231	888 199
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				80 000
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 058 126	1 596 816
Autres produits				185 706
PRODUITS D'EXPLOITATION			14 285 497	16 449 181
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			11 146 096	13 792 383
Impôts, taxes et versements assimilés			44 804	36 225
Salaires et traitements			908 887	848 481
Charges sociales			399 325	381 857
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			93 864	29 155
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			50 000	
Dotations aux provisions			1 457 572	113 186
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			14 100 549	16 201 410
RESULTAT D'EXPLOITATION			184 948	247 771
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			311	137
Autres intérêts et produits assimilés			57	1 436
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			52 016	103 438
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			24 526	
PRODUITS FINANCIERS			76 912	105 012
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilés			19 847	30 358
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			19 847	30 358
RESULTAT FINANCIER			57 065	74 654
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			242 013	322 425

Rubriques		31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		14 567	7 164
Produits exceptionnels sur opérations en capital		27 252	27 252
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			
PRODUITS EXCEPTIONNELS		41 839	34 406
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		959	695
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
CHARGES EXCEPTIONNELLES		959	695
RESULTAT EXCEPTIONNEL		40 880	33 711
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			
Impôts sur les bénéfices		59 139	121 216
TOTAL DES PRODUITS		14 404 248	16 588 599
TOTAL DES CHARGES		14 180 494	16 353 679
BENEFICE OU PERTE		223 754	234 920



13. REPARTITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES ET DU RESULTAT PAR SECTEUR D'ACTIVITES

	Fonctionnement	Concessions	Patrimoniales
Chiffre d'affaires	1 014 508 €	16 998 875 €	415 218 €
Résultat net	254 787 €	0 €	- 31 033 €

14. REPARTITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES POUR LES ACTIONNAIRES

	Actionnaire	Compte propre	Autres personnes
Fonctionnement	144 078 €	5 316 €	865 114 €
Concessions	0 €	0 €	16 998 875 €
Patrimoniales	0 €	0 €	415 218 €

15. PERSPECTIVES DE DEVELOPPEMENT

Les opérations réalisées en 2022, qu'il s'agisse des mandats, des études, des concessions d'aménagement ou des opérations menées en propre ont permis de présenter un résultat positif quasi identique à celui de l'exercice 2021. Les raisons permettant de justifier ce résultat sont également identiques d'une année sur l'autre :

- 3 importantes opérations de restructurations / extensions de lycées landais ont été engagées par la Région Nouvelle Aquitaine : Lycée Haroun Tazieff à Saint Paul les Dax, Lycée Saint Exupéry à Parentis en Born, Lycée Jean Garnier à Morcenx. A noter que ces opérations ont ou seront très prochainement livrées ;
- La commercialisation des terrains disponibles sur nos parcs d'activités économiques (Atlantisud à Saint Geours de Maremne, Sud Landes à Hastinges, Pédebert à Hossegor, Souspesse et Northon à Saint Martin de Seignanx) se poursuit sur un rythme soutenu depuis 2020 ;



- La commercialisation de terrains à bâtir sur les quartiers Lapuyade à Biscarrosse ou Peyrehorade, et d'îlots destinés à de la promotion immobilière sur l'écoquartier des 3 Fontaines à Ondres est également très dynamique.

Si certains de ces projets d'aménagements vont permettre de maintenir une activité élevée sur les années à venir (Atlantisud / Lapuyade à Biscarrosse ou Peyrehorade / Northon / Sud Landes...), mais aussi de nouvelles concessions comme celle portant sur 7 ha et une centaine de logements à Saint Vincent de Paul ; il est indispensable de se projeter sur les futures prochaines opérations « conséquentes ». En se référant aux études en cours portées par la SATEL, nous pouvons pointer les projets suivants :

- Parc d'Activités embranché fer à Laluque
- Extension de la Zone d'activités économiques de la Mountagnotte à Biscarrosse
- Extension du Parc d'activités économiques du Seignanx sur le territoire de Tarnos
- Extension de la ZAC Sud Landes sur Oeyregave
- Aménagement du quart sud-est d'Atlantisud, impacté par le tracé de la future LGV et l'implantation d'une future halte SRGV, et son éventuellement extension dans le quart nord-est
- Extension du Parc d'activités Agrolandes à Haut-Mauco
- Extension de la ZAC d'habitat Lapuyade à Biscarrosse

Il sera nécessaire qu'une partie de ces études se concrétisent et se transforment en concessions d'aménagement pour renouveler l'activité de la SATEL.

A noter également, au-delà de la mise en concurrence engagée par la Région Nouvelle Aquitaine pour désigner un mandataire sur les 4 prochaines années, un très net ralentissement des investissements de cette collectivité dans ses établissements scolaires, et ce, sur l'ensemble de son territoire.

Pour générer un niveau d'activités conséquent, la création de la filiale VITALANDES devrait permettre une moindre dépendance auprès des donneurs d'ordre publics notamment en période de concurrence accrue (notamment sur les établissements pour personnes âgées dépendantes) ou de diminution des investissements. Il en ira de même pour le développement d'opérations immobilières « en propre » destinées, en particulier au développement économique, rendu possible par l'augmentation du capital de la société.

Enfin, un appel à la SEM par les principaux actionnaires, pour des opérations d'envergure ou d'appui à leurs propres services dans les secteurs où la SATEL est présente, serait indéniablement un moyen de conforter l'outil et d'assurer sa pérennité à plus long terme.

En termes d'actifs, la SATEL est aujourd'hui propriétaire des volumes dédiés à l'activité de l'AFPA (environ 1 220 m² habitables) sur le site de la Caserne Bosquet, ainsi que ceux affectés à un usage commun entre les différents usagers du bâtiment 070 de ce site. Une démarche pourrait être engagée pour céder cet immeuble.

Envoyé en préfecture le 06/12/2023

Reçu en préfecture le 06/12/2023

Publié en ligne le 06/12/2023

ID : 040-244000865-20231130-20231130D06A-DE



SATEL

242 Boulevard Saint-Vincent de Paul

40990 SAINT-PAUL-LES-DAX

Etats Financiers au 31 décembre 2022



- SOMMAIRE -

Bilan

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
bilan 2022 par activité	5

Compte de résultat

Compte de résultat	8
résultat 2022 par activité	10

Annexes

Note préliminaire	13
Règles et méthodes comptables	16
Immobilisations	20
Amortissements	21
Provisions et dépréciations	22
Créances et dettes	23
Charges et produits constatés d'avance	24
Produits à recevoir	25
Charges à payer	26
Charges et produits exceptionnels	27
Charges et produits sur exercices antérieurs	28
Transfert de charges	29
Engagements en matière de retraites, pensions et indemnités assimilées	30
Effectif moyen	31
Provisions pour risques et charges	32
Composition du capital social	33
Affectation des résultats soumise à approbation de l'AG	34

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	36
Détail des comptes - Passif	40
Détail des comptes - Charges	44
Détail des comptes - Produits	49

Envoyé en préfecture le 06/12/2023

Reçu en préfecture le 06/12/2023 2/2022

Publié en ligne le 06/12/2023

ID : 040-244000865-20231130-20231130D06A-DE



BILAN



Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	12 163	9 022	3 141	5 241
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	218 591		218 591	58 591
Constructions	2 593 428	438 912	2 154 516	609 895
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	53 985	46 509	7 476	9 330
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	465 661		465 661	40 436
Prêts				
Autres immobilisations financières	32 435		32 435	32 435
ACTIF IMMOBILISE	3 376 263	494 443	2 881 820	755 928
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens	43 961 007		43 961 007	50 743 915
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	61 221	20 341	40 880	
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	945 398		945 398	4 094 804
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	5 355 185	55 063	5 300 123	3 202 778
Autres créances	1 759 739		1 759 739	1 283 899
Capital souscrit et appelé, non versé				304 024
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 000 000		1 000 000	
(dont actions propres :)				
Disponibilités	11 837 006		11 837 006	18 187 046
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 415 418		1 415 418	1 156 120
ACTIF CIRCULANT	66 334 973	75 403	66 259 570	78 972 586
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	69 711 236	569 846	69 141 390	79 728 514



Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 2 500 000)	2 500 000	2 500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	69 497	69 497
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	93 347	81 601
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	1 745 991	1 522 817
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	223 754	234 920
Subventions d'investissement	751 755	619 007
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	5 384 343	5 027 841
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	44 171	87 513
Provisions pour charges	1 582 693	205 713
PROVISIONS	1 626 864	293 225
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	42 214 434	49 124 430
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	4 981 485	4 536 485
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	840 642	530 056
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 687 682	4 171 612
Dettes fiscales et sociales	968 250	1 179 092
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 809 823	13 767 926
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	1 627 867	1 097 847
DETTES	62 130 183	74 407 448
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	69 141 390	79 728 514



	Fonctionnement	Mandat	Concession	Exploitation	Patrimoine	TOTAL
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISE						
<u>Immobilisation incorporelles</u>						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et de développement						
Concessions brevets et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres	3 141 37					3 141 37
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
<u>Immobilisations corporelles</u>						
Terrains					218 590 85	218 590 85
Constructions					2 154 515 81	2 154 515 81
Installations techniques, matériel et	7 476 02					7 476 02
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<u>Immobilisations financières</u>						
Participations par mise en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	485 660 75					485 660 75
Prêts						
Autres immobilisations financières	32 435 23					32 435 23
TOTAL (I)	508 713 37				2 373 106 66	2 881 820 03
ACTIF CIRCULANT						
<u>Stock et en-cours</u>						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens			43 881 006 53		40 880 00	44 001 886 53
<u>Produits intermédiaires et finis</u>						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur		937 800 04	7 590 12			945 390 16
<u>Créances</u>						
Créances clients et comptes rattachés	1 384 341 38	1 979 813 88	1 816 678 13		109 191 35	5 300 122 85
Mandants						
Autres créances	158 247 60		1 579 113 48		22 378 03	1 759 739 09
Capital souscrit et appelé, non versé						
<u>Divers</u>						
Valeurs mobilières de placement	1 000 000 00					1 000 000 00
Autres titres						
Instrument de trésorerie						
Disponibilités	11 823 561 50		13 444 22			11 837 005 72
Charges constatées d'avance	1 034 10		1 413 483 82			1 415 417 92
TOTAL (II)	14 378 084 56	2 917 714 03	48 791 322 28		172 449 38	66 259 570 27
Charges à répartir sur plusieurs						
Primes de remboursement des						
Ecarts de conversion actif						
Compte de liaison	6 105 121 95	6 923 055 00	13 167 423 11		158 436 60	28 352 036 66
TOTAL ACTIF	20 991 919 90	9 840 789 03	61 958 745 39		2 701 992 64	95 493 426 96



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

	Fonctionnement	Mandat	Concession	Exploitation	Patrimoine	TOTAL
CAPITAUX PROPRES						
Capital	2 500 000.00					2 500 000.00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	69 496.80					69 496.80
Ecart de réévaluation						
Ecart d'équivalence						
Réserves						
Réserve légale	93 346.95					93 346.95
Réserve statutaire ou contractuelles						
Réserves réglementées						
Autres						
Report à nouveau	1 745 990.72					1 745 990.72
Résultat de l'exercice	254 787.38		0.00		31 033.03	223 754.35
Subventions d'investissement					751 754.86	751 754.86
Provision réglementées						
Total (I)	4 663 621.65		0.00		720 721.63	5 384 343.28
AUTRES FONDS PROPRES						
Produits des émissions de titres						
Avances conditionnées						
Autres						
Total (I bis)						
PROVISIONS POUR RISQUES ET						
Provisions pour risques	44 170.94					44 170.94
Provisions pour charges	108 010.25		1 476 683.09			1 582 693.34
Total (II)	150 181.19		1 476 683.09			1 626 864.28
DETTES						
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts et dettes auprès des	277 749.37		40 620 899.21		1 315 785.35	42 214 433.93
Emprunts et dettes financières divers			4 881 485.00			4 881 485.00
Avances et acomptes reçus sur			820 841.60		20 000.00	840 841.60
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 838.95	1 540 849.89	3 093 417.01		13 776.84	4 687 882.49
Mandants		6 256 184.46				6 256 184.46
Dettes fiscales et sociales	672 713.24		371 250.46		24 285.85	868 249.56
Dettes sur immobilisations et comptes						
Autres dettes	71 350.97	284 178.27	218 109.07			553 638.31
Instrument de trésorerie						
Produits constatés d'avance			1 454 630.37		173 237.00	1 627 867.37
Total (III)	981 652.53	8 061 012.42	51 560 432.75		1 547 085.04	62 130 182.74
Ecart de conversion Passif						
Compte de liaison	15 216 464.53	1 779 756.61	8 921 629.55		434 185.97	26 352 036.66
TOTAL PASSIF	20 991 819.90	9 840 769.03	61 958 745.39		2 701 992.64	95 493 426.96

Envoyé en préfecture le 06/12/2023

Reçu en préfecture le 06/12/2023

Publié en ligne le 06/12/2023

ID : 040-244000865-20231130-20231130D06A-DE



Compte de résultat



Rubriques	France	Exportation	
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	18 428 602	18 428 602	12 698 458
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	18 428 602	18 428 602	12 698 458
Production stockée		-5 201 231	888 199
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			80 000
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges		1 058 126	1 596 818
Autres produits			185 706
PRODUITS D'EXPLOITATION	14 285 497	14 285 497	15 449 181
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
Autres achats et charges externes		11 146 096	13 792 393
Impôts, taxes et versements assimilés		44 804	36 225
Salaires et traitements		908 887	848 481
Charges sociales		399 325	381 957
DOTATIONS D'EXPLOITATION			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		93 864	29 155
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		50 000	
Dotations aux provisions		1 457 572	113 198
Autres charges			
CHARGES D'EXPLOITATION	14 100 549	14 100 549	15 201 410
RESULTAT D'EXPLOITATION	184 948	184 948	247 771
OPERATIONS EN COMMUN			
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS			
Produits financiers de participations			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		311	137
Autres intérêts et produits assimilés		57	1 436
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		52 018	103 438
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		24 526	
PRODUITS FINANCIERS	76 912	76 912	105 012
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées		19 847	30 358
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
CHARGES FINANCIERES	19 847	19 847	30 358
RESULTAT FINANCIER	57 065	57 065	74 654
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	242 013	242 013	322 425

**Rubriques**

Produits exceptionnels sur opérations de gestion	14 587	7 154
Produits exceptionnels sur opérations en capital	27 252	27 252
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	41 839	34 406
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	959	695
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	959	695
RESULTAT EXCEPTIONNEL	40 880	33 711
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	59 139	121 216
TOTAL DES PRODUITS	14 404 248	15 588 599
TOTAL DES CHARGES	14 180 494	15 353 679
BENEFICE OU PERTE	223 754	234 920



001 SATEL

COMPTE DE RESULTAT (5 Col)

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

	Fonctionnement	Mandat	Concession	Exploitation	Patrimoine	TOTAL
Produits d'exploitation						
Vente de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 014 508.47		16 998 875.37		415 217.69	18 428 601.53
Montant net du chiffre d'affaires	1 014 508.47		16 998 875.37		415 217.69	18 428 601.53
Dont à l'exportation :						
Production stockée			- 5 372 083.19		170 852.55	- 5 201 230.64
Production immobilisée						
Produits nets partiels sur opération à long						
Subvention d'exploitation						
Reprises sur provisions	91 053.11		32 879.79			123 932.90
Transferts de charges	934 193.19					934 193.19
Total (I)	2 039 754.77		11 659 871.97		586 070.24	14 285 496.98
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Achats de matières premières						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	462 508.04		10 202 100.23		481 487.81	11 148 096.08
Impôts, taxes et versements assimilés	41 838.28				3 166.00	44 804.28
Salaires et traitements	908 887.43					908 887.43
Charges sociales	399 325.29					399 325.29
<u>Dotations aux amortissements et aux</u>						
Sur Immobilisation : dotations aux	3 953.74				89 910.87	93 864.41
Sur Immobilisation : dotations aux						
Sur actif circulant : dotations aux					50 000.00	50 000.00
Pour risques et charges : dotations aux			1 457 571.74			1 457 571.74
Autres charges						
Total (II)	1 816 312.78		11 659 871.97		624 564.48	14 100 549.23
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	223 441.99		0.00		- 38 494.24	184 947.75
Quotes-parts de résultat sur						
Bénéfice ou perte transférée (III)						
Perte ou bénéfice transféré (IV)						
<u>Produits financiers :</u>						
De participation	311.23					311.23
D'autres valeurs mobilières et créances	57.08					57.08
Autres Intérêts et produits assimilés	62 018.13					62 018.13
Reprise sur provision et transfert de						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs	24 525.77					24 525.77
Total (V)	76 912.21					76 912.21
<u>Charges financières :</u>						
Dotations aux amortissements et aux						
Intérêts et charges assimilées	56.17				19 790.65	19 846.82
Différence négative de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs						
Total (VI)	56.17				19 790.65	19 846.82
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	76 856.04				- 19 790.65	57 065.39
RESULTAT COURANT avant Impôts	300 298.03		0.00		- 58 284.89	242 013.14
<u>Produits exceptionnels :</u>						
Sur opération de gestion	14 586.96					14 586.96
Sur opération en capital					27 251.86	27 251.86
Reprise sur provisions et transferts de						
Total (VII)	14 586.96				27 251.86	41 838.82
<u>Charges exceptionnelles :</u>						
Sur opération de gestion	958.61					958.61
Sur opération en capital						
Dotations aux amortissements et aux						
Total (VIII)	958.61					958.61
RESULTAT EXCEPTIONNEL	13 628.35				27 251.86	40 880.21
Participation des salariés aux résultats (IX)						

Envoyé en préfecture le 06/12/2023

Reçu en préfecture le 06/12/2023



Publié en ligne le 06/12/2023

ID : 040-244000865-20231130-20231130D06A-DE

001 SATEL

COMPTE DE RESULTAT (5 Col)

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

	Fonctionnement	Mandat	Concession	Exploitation	Patrimoine	TOTAL
Impôts sur les bénéfices (X)	59 136 00					59 136 00
Total des produits	2 131 253 94		11 659 671 97		613 322 10	14 404 248 01
Total des charges	1 876 466 58		11 659 671 97		844 355 13	14 180 493 66
BENEFICE OU PERTE	254 787 36		0.00		- 31 033 03	223 754 35

Envoyé en préfecture le 06/12/2023

Reçu en préfecture le 06/12/2023

Publié en ligne le 06/12/2023

ID : 040-244000865-20231130-20231130D06A-DE



Annexes



Au bilan, avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 69 141 390 Euros.

Et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat bénéficiaire de 223 754 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.



A - REGLES ET METHODES COMPTABLES

en application du code de commerce - art.9, 11 et 7, 21, 24.

1 PRINCIPES GENERAUX :

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

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

La loi comptable du 30 avril 1983 et son décret d'application 83.1020 du 29 novembre 1983 s'appliquent de droit aux Sociétés d'Economie Mixte Locale régies par les dispositions des articles L1521-1 et suivants du code général des collectivités territoriales.

La loi comptable du 18 mars 1999 s'applique pour les opérations de concession d'aménagement, des 12 juillet et 8 décembre 1984 pour les autres.

L'ensemble des recommandations énoncées par les guides comptables édités par la FNSEM (guides comptables professionnels des SEML activités immobilières et opérations d'aménagement) a également été respecté.

2 LES PRINCIPALES METHODES UTILISEES SONT LES SUIVANTES :

Suite à l'application en 2005 : des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation, et à l'évaluation des actifs (CRC, règlement 04-06), la société a fait le choix de la méthode prospective.

2.1 Immobilisations de droit commun :

A - Immobilisations incorporelles :

Les immobilisations incorporelles sont amorties sur une durée de 3 ans.

B - Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

C - Immobilisations financières :

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition. lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée.

2.2 Amortissements :

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :



Immobilisations corporelles	Amortissements comptable	Amortissements fiscal
Install. générales agencés, aménagés	10 % L	10 % L
Matériel de bureau et informatique	20 % D	20 % D
Mobilier	12.5 % L	12.5 % L

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

2.3 Provisions :

Les provisions réglementées faisant partie des capitaux propres au bilan sont détaillées sur 2 états :

- provisions et dépréciations (pour la totalité),
- provisions pour risques et charges (détail de celles-ci)

2.4 Créances et dettes :

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

Les dettes ont été évaluées à leur valeur nominale.

2.5 Valeurs d'exploitations :

-1 Principes appliqués :

Les règles d'évaluation des valeurs d'exploitation appliquées résultent des dispositions du Plan Comptable Général.

Il existe une exception à ce principe général sur les en-cours de concessions d'aménagement qui font l'objet de l'analyse ci-dessous.

Le montant figurant au bilan sous la rubrique en-cours de concessions d'aménagement résulte de la différence entre le cumul des dépenses HT (frais financiers et frais exceptionnels compris) et le montant des coûts de revient des éléments cédés, estimés en fin d'exercice, de manière globale, par application au coût de revient prévu dans le compte rendu financier de la fraction établie comme suit :

- au numérateur ; le montant des produits réalisés depuis le début de l'opération hors participations reçues ou à recevoir de la collectivité territoriale concédante,
- au dénominateur : le montant global des produits prévus par le compte rendu financier hors participations reçues ou à recevoir de la collectivité territoriale concédante.

La comptabilité traduit les conventions de concessions d'aménagement sous les rubriques du bilan suivantes :

- stocks : ils sont évalués au prix de revient des coûts engagés diminué de celui estimé des éléments cédés
- comptes de régularisation actif ou passif : pour la neutralisation du résultat intermédiaire provisoire d'une opération d'aménagement concédée aux risques et profits du concédant,
- comptes de provisions pour risques et charges : pour le montant des charges non encore comptabilisées mais courues à la fin de l'exercice.

Dans l'hypothèse où le montant du coût de revient des éléments cédés est supérieur au cumul des charges comptabilisées, il sera constitué une provision pour charges égale au montant de l'écart constaté.

En conséquence, la valeur du stock relatif à l'opération concernée, inscrite dans les comptes annuels sera nulle.

- 2 Détails des concessions d'aménagement :

Le tableau ci-après reprend l'ensemble des informations relatives aux en-cours des concessions d'aménagement.



Nom de l'opération	Concédant	Date de la convention	Date d'expiration convention	Prise en charge résultat	Résultat prévisionnel hors particip. concédant	Participation concédant à terme	Cumul dépenses	Cumul recettes	Participation concédant au 31/12/22	Stocks au 31/12/2022	Provision pour charges	Neutralisation du résultat
Zac des Bords de l'Adour	Dax	30/09/1977	30/06/2011	Concédant	-44 171	44 171	2 360 294	2 360 294	0	0	0	-44 171
Zac des pêcheurs à Mimizan	Mimizan	01/10/1992	31/12/2011	Concédant	0	0	2 097 877	2 097 877	670	0	0	-145 015
Loissement de Narrosse	Narrosse	24/05/2000	31/12/2013	Concédant	501	-501	523 541	523 541	495	0	0	502
ZAE St-Geours de Maremne	Synd.Mixte St-Geours	05/08/2005	05/08/2028	Concédant	443 960	-443 960	53 661 013	36 710 937	-222 730	18 950 075	0	223 701
Zac Lapuyade à Biscarrosse	Biscarrosse	12/07/2005	06/07/2030	Concédant	41 670	-41 670	21 400 829	16 066 778	-22 337	5 334 051	0	23 247
Zone habitation J Boy	Cassen	14/04/2006	31/12/2023	Concessionnaire	1 158	-1 158	974 820	974 820	2 171	0	182	1 158
Lot Lariou	Aire s/adour	26/11/2007	26/11/2024	Concessionnaire	8 660	-8 660	3 023 388	1 110 488	6 782	1 912 900	0	-128 173
Lot Economique Labrit	Synd.Mixte canton So	30/03/2009	30/03/2024	Concessionnaire	690	-690	1 324 415	520 889	263	803 525	0	143 005
Lot Dreyteilles à Nassiet	Nassiet	14/01/2010	14/01/2024	Concessionnaire	985	-985	664 383	162 155	3 321	502 228	0	55 983
Lot Lapuyade à Peyrehorade	Peyrehorade	10/03/2010	10/03/2028	Concessionnaire	430 091	-430 091	2 950 500	1 813 690	-204 093	1 136 810	0	204 655
Lot Gougou à Linxe	Linxe	21/10/2010	21/10/2025	Concessionnaire	25 367	-25 367	3 391 296	3 391 296	-25 202	0	19 216	25 367
Lot Souspesse à St-Martin Seign	Synd Mixte du Seigna	21/03/2011	31/12/2023	Concessionnaire	43 467	-43 467	3 804 518	3 485 009	142 952	339 509	0	36 211
Lot Courm de haut à St-Aubin	Saint-Aubin	21/02/2013	21/02/2023	Concessionnaire	27 708	-27 708	720 106	202 633	-6 781	517 473	0	6 820
Zac Sud Landes	Syn Mixte Pays Orthe	23/04/2013	23/04/2030	Concessionnaire	304 080	-304 080	4 993 222	4 993 222	-165 124	0	705 755	-411 354
Zac 3 fontaines à Ondres	Ondres	20/07/2015	20/07/2023	Concessionnaire	430 049	-430 049	8 296 506	7 581 932	5 739	714 573	0	333 408
Lot Nazeres à Morcenx	Morcenx	26/06/2015	26/12/2018	Concessionnaire	4419	-4 419	459 692	459 692	0	0	0	0
Lot Economique Agrolandes	Synd.Mixte Agrolandes	10/11/2016	10/11/2026	Concessionnaire	18663	-18 663	6 204 919	1 383 018	-36 382	4 821 901	0	-454 272
Parc Activités "Pedebert"	Synd.Mixte Pedebert	25/07/2017	25/07/2027	Concessionnaire	140328	-140 328	4 283 355	4 283 354	-38 388	0	523293	-49 398
Zac "Hermitage" à Northon	Synd.Mixte du Seigna	28/06/2017	28/06/2039	Concessionnaire	489995	-489 995	12 843 901	2 543 059	-44 512	10 300 843	0	45 985
Lot Bellocq à Meilhan	Meilhan	31/10/2017	31/10/2023	Concessionnaire	98	-98	603 622	603 622	1 527	0	27901,5	115
Lot Marcon à Pontenx	Pontenx	09/01/2018	09/01/2028	Concessionnaire	244 348	-244 348	1 884 716	1 884 716	-2 461	0	5 000	244 348
Lot habitation à Bias	Bias	18/03/2019	18/03/2029	Concessionnaire	172	-172	870 591	870 591	2 426	0	195336	153
Lot Belloc à Montsoué	Montsoué	25/04/2019	25/04/2024	Concessionnaire	188	-188	434 014	963	39	433 051	0	-300
Lot Armagna à Labatut	Labatut	30/06/2020	30/06/2028	Concessionnaire	46129	-46 129	315 372	191 874	70 424	123 498	0	-70 684
Lot Laborde à St Vincent de Paul	St Vincent de Paul	01/10/2020	01/10/2028	Concessionnaire	3 821	-3 821	40 795	489	43	40 306	0	-89
Lot Bordenave à Heugas	Heugas	08/03/2021	08/03/2029	Concessionnaire	14 172	-14 172	29 624	201	56	29 423	0	-56
Lot habitation à Audon	Audon	01/02/2022	01/02/2028	Concessionnaire	58	-58	840	0	0	840	0	0
				1	2 676 606	-2 676 606	138 158 149	94 197 143	-531 102	43 961 007	1 476 683	41 147
					2	3	4	5	6	7	8	9

1 Répartition conventionnelle du résultat de l'opération (concédant, concessionnaire ou risques partagés)

2 Résultat de l'opération hors participation du concédant selon le CRACL servant de base à l'arrêté des comptes annuels

3 Participation du concédant inscrite dans le CRACL servant de base à l'arrêté des comptes annuels

4 Montant du cumul des charges comptabilisées au 31/12/2022

5 Montant du cumul des produits hors participations du concédant comptabilisés au 31/12/2022

6 Montant des participations du concédant comptabilisées au 31/12/2022

7 Montant du stocks de concessions d'aménagement en cours au 31/12/2022 (cumul des charges diminués du coût de revient des lots vendus)

8 Montant de la provision pour charges comptabilisée dans le cas où celles-ci sont inférieures au coût de revient des lots vendus

9 Montant du compte 48200 débiteur ou créditeur au 31/12/2022



- 3 Transfert de charges vers les opérations :

La société impute une quote part de ses frais généraux sur les opérations de concessions selon les modalités définies par les conventions (rémunération sur travaux proportionnelle aux dépenses constatées, rémunération de commercialisation proportionnelle aux recettes).

Par l'intermédiaire d'un compte de transfert des charges, il a été imputé au titre de l'exercice :

- Rémunération de commercialisation :	522 988.51
- Rémunération sur dépenses :	374 840.40
- Rémunération sur acquisitions foncières :	25 505.64
- Rémunération de liquidation :	2 000.00

-4 Frais financiers :

La société impute sur les concessions d'aménagement des frais et des produits selon les modalités définies par les conventions.

Au titre de l'exercice :

- le montant des frais financiers imputés s'élevant à	65 462.35
- le montant des produits financiers imputés s'élevant à	13 444.22

2.6 Emprunts :

Eu égard au caractère spécifique des opérations de la SEML et aux règles fixées par le législateur, les collectivités concédantes non mandantes peuvent garantir, dans les limites fixées par la loi, les emprunts contractés par la SEML.

Au 31 décembre, le montant des emprunts dont le détail est four, i ci-après se décompose comme suit :

- montant du capital restant dû garanti :	30 727 449.31
- montant du capital restant dû non garanti :	10 997 036.83

OPERATIONS	EMPRUNTS	Capital restant au 31/12/2022	Ratio de garantie	Collectivité	Capital restant dû non garanti
Concessions					
C29 Zae St-Geours	CA	5409904	0,00	80% CD 40	0,00
C29 Zae St-Geours	CEAPC	9122597	980 085,55	80% CD 40	196 017,11
C29 Zae St-Geours	CEAPC	5582117	1 127 123,48	80% CD 40/MACS	225 424,70
C29 Zae St-Geours	LBP		4 584 465,69	80% CD 40/MACS	916 893,14
C29 Zae St-Geours	CDC		4 645 161,27	80% CD 40/MACS	929 032,25
C29 Zae St-Geours	CDC		2 000 000,00	80% CD 40/MACS	400 000,00
C29 Zae St-Geours	LBP		1 581 029,80	80% CD 40/MACS	316 205,96
C29 Zae St-Geours	CEAPC		1 719 387,55	80% CD 40/MACS	343 877,51
C30 Zac Lapuyade	COOP	13018080	181 382,97	80% Biscarrosse	36 276,59
C30 Zac Lapuyade	CEAPC	9666431	1 349 284,39	80% Biscarrosse	269 856,88
C30 Zac Lapuyade	CA	1E+08	579 697,50	80% Biscarrosse	115 939,50
C30 Zac Lapuyade	CEAPC	9861933	1 352 397,47	80% Biscarrosse	270 479,49
C30 Zac Lapuyade	CDC	1314413	1 071 428,52	80% Biscarrosse	214 285,70
C30 Zac Lapuyade	CDC	M420778	1 600 408,11	80% Biscarrosse	320 081,62
C34 Lot Larou	CEAPC	9889198	240 227,17	0% Aire sur Adour	48 045,43
C37 Lot Lapuyade	BNP	542383	541 716,36	0%	541 716,36
C37 Lot Lapuyade	BNP		1 087 715,36	0%	1 087 715,36
C38 Lot Gougon	CEAPC	8993868	204 839,96	0%	204 839,96
C38 Lot Gougon	CEAPC	9998306	386 878,70	0%	386 878,70
C40 Lot Saint-Aubin	LBP	302	88 412,47	80% CD 40	17 682,49
C41 Zac Sud Landes	CEAPC	A33150NG	839 213,27	80% CD 40/CC PaysOrthe	167 842,65
C42 Zac Ondres	LBP	1325	333 333,35	80% Ondres	66 666,67
C42 Zac Ondres	CEAPC	5900878	2 000 000,00	80% Ondres	400 000,00
C44 Agrolandes	CA	756810	1 657 558,69	80% CD 40	331 511,74
C44 Agrolandes	CA	1798221	1 722 062,46	80% CD 40	344 412,50
C45 Pedebert	LBP		1 139 525,82	80% CD 40	227 905,16
C46 Northon	LBP	756610	1 022 864,77	80% CD 40/CC seignanx	204 572,95
C46 Northon	CEAPC	5571334	1 275 025,15	80% CD 40/CC seignanx	255 005,03
C46 Northon	BNP	17906	1 000 000,00	80% CD 40/CC seignanx	200 000,00
C46 Northon	LBP	9958	2 648 890,82	80% CD 40/CC seignanx	529 778,16
C47 Meilhau	BNP	302134	113 494,63	0%	113 494,63
C49 Bias	BNP		705 417,56	0%	705 417,56
C50 Montsoué	CEAPC	5839148	201 295,78	0%	201 295,78
C51 Labatut	BNP		429 562,94	0%	429 562,94
	s/total		40 409 887,58		9 682 428,27
Opérations propres					
P14 Materr/Up	COOP	148873C	1 314 598,56	0%	1 314 598,56
	s/total		1 314 598,56		1 314 598,56
TOTAL			41 724 486,14		10 997 036,83

B - COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT



Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains	12 163		
	58 591		160 000
	Dont composants		
Constructions sur sol propre	958 896		1 634 532
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	27 783		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	26 202		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 071 472		1 794 532
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	40 436		425 225
Prêts et autres immobilisations financières	32 435		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	72 871		425 225
TOTAL GENERAL	1 156 506		2 219 757

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains			12 163	
Constructions sur sol propre			218 591	
Constructions sur sol d'autrui			2 593 428	
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			27 783	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			26 202	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			2 866 004	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			465 661	
Prêts et autres immobilisations financières			32 435	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			498 096	
TOTAL GENERAL			3 376 263	



Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	6 922	2 100		9 022
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 922	2 100		9 022
Terrains				
Constructions sur sol propre	349 002	89 911		438 912
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	26 020	730		26 750
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 635	1 124		19 758
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	393 657	91 764		485 421
TOTAL GENERAL	400 578	93 864		494 443

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							

INCORPOREL.

Terrains
 Construct.
 - sol propre
 - sol autrui
 - installations
 Install. Tech.
 Install. Gén.
 Mat. Transp.
 Mat bureau
 Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
 Primes de remboursement des obligations



Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	153 722		47 711	106 010
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	139 504	1 457 572	76 221	1 520 854
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	293 225	1 457 572	123 933	1 626 864
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	20 341			20 341
Dépréciations comptes clients	5 063	50 000		55 063
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	25 403	50 000		75 403
TOTAL GENERAL	318 629	1 507 572	123 933	1 702 267
Dotations et reprises d'exploitation		1 507 572	123 933	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				



ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	32 435	32 435	
Clients douteux ou litigieux	6 075	6 075	
Autres créances clients	5 349 110	5 349 110	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	50 285	50 285	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	193 746	193 746	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 515 708	1 515 708	
Charges constatées d'avance	1 415 418	1 415 418	
TOTAL GENERAL	8 562 778	8 562 778	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	489 948	489 948		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	41 724 486	9 508 868	24 562 916	7 652 702
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 687 682	4 687 682		
Personnel et comptes rattachés	166 291	166 291		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	123 624	123 624		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	666 834	666 834		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	11 500	11 500		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	6 809 823	6 809 823		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 627 867	1 627 867		
TOTAL GENERAL	56 308 056	24 092 438	24 562 916	7 652 702

Emprunts souscrits en cours d'exercice

1 200 000

Emprunts remboursés en cours d'exercice

8 297 150

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Charges et produits constatés
d'avance

Envoyé en préfecture le 06/12/2023

Reçu en préfecture le 06/12/2023

Publié en ligne le 06/12/2023

ID : 040-244000865-20231130-20231130D06A-DE



Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 934,10	3 830,00	-1 895,90
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		1 934,10	3 830,00	-1 895,90
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487110	Produits constatés d'avances	-173 237,00	-8 858,64	-164 378,36
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-173 237,00	-8 858,64	-164 378,36



Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	Clients factures a etablr	1 094 255,32	1 740 379,44	-646 124,12
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		1 094 255,32	1 740 379,44	-646 124,12
AUTRES CREANCES				
438700	Produits à recevoir		-8 075,12	8 075,12
468710	Rem à percevoir	94 625,37	161 082,89	-66 457,52
TOTAL AUTRES CREANCES		94 625,37	163 007,77	-68 382,40
BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS				
518710	Intérêts courus CDC à recevoir	89 920,32	103 438,42	-13 518,10
TOTAL BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS		89 920,32	103 438,42	-13 518,10
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		1 278 801,01	1 996 825,63	-718 024,62



Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168800	INTERETS COURUS NON ECHUS	148 325,83	204 291,69	-55 965,86
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		148 325,83	204 291,69	-55 965,86
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	Fournisseurs	4 333,69	4 002,64	331,05
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		4 333,69	4 002,64	331,05
AUTRES DETTES				
468600	Charges à payer	68 310,59	130 022,73	-61 712,14
468610	Charges à payer	358 803,64	253 951,11	104 852,53
TOTAL AUTRES DETTES		427 114,23	383 973,84	43 140,39
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	Dettes provisionnées pour congés pa	96 217,01	85 219,28	10 997,73
428600	Autres charges à payer	70 000,71		70 000,71
428610	Personnel- Frais de déplacement	73,54		73,54
438200	Charges sociales sur congés à payer	43 394,04	36 731,65	6 662,39
438610	Formation professionnelle	1 777,03	1 556,83	220,20
448600	Autres charges à payer	415,00	1 503,00	-1 088,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		211 877,33	125 010,76	86 866,67
CONCOURS BANCAIRES COURANTS				
519810	Interêts courus CDC à payer	63 872,59	103 438,42	-39 565,83
TOTAL CONCOURS BANCAIRES COURANTS		63 872,59	103 438,42	-39 565,83
TOTAL CHARGES A PAYER		855 523,67	820 717,35	34 806,32



Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Amende Fiscale	956	671200
Différence sur règlements	3	681700

TOTAL	959
-------	-----

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Quote-Part de Subvention	27 252	777100

TOTAL	27 252
-------	--------

Charges et produits sur exercices
antérieurs

Envoyé en préfecture le 06/12/2023

Reçu en préfecture le 06/12/2023 à 12/2023

Publié en ligne le 06/12/2023

ID : 040-244000865-20231130-20231130D06A-DE



Nature des charges	Montant	Imputation au compte
--------------------	---------	----------------------

TOTAL		
-------	--	--

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
---------------------	---------	----------------------

Remboursement charges diverses

14 587

772110

TOTAL	
-------	--

14 587



Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
REMUNERATION EN CONCESSIONS	925 334	79122
REMBOURSEMENT LOCATION COPIEUR	8 859	791110
TOTAL	934 193	

Engagements en matière de retraites, pensions et indemnités assimilées

Envoyé en préfecture le 06/12/2023

Reçu en préfecture le 06/12/2023 à 2/2022

Publié en ligne le 06/12/2023

ID : 040-244000865-20231130-20231130D06A-DE



Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres pour personnel en activité		222 007	106 010
	TOTAL	222 007	106 010



Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
CADRES	10	1
EMPLOYES	6	
DIRECTEUR	1	
TOTAL	17	1

Provisions pour risques et charges

Envoyé en préfecture le 06/12/2023

Reçu en préfecture le 06/12/2023 à 12:02:23

Publié en ligne le 06/12/2023

ID : 040-244000865-20231130-20231130D06A-DE



Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions pour charges à venir	51 990	1 457 572	32 879		1 476 683
Provisions Ecomusée Marquèze	43 342		43 342		
Provisions ZAC Bordes de l'Adour Dax	44 171				44 171
TOTAL	139 503	1 457 572	76 221		1 520 854



Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	88 059			28,39
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

**Affectation des résultats soumise
à approbation de l'AG**

Envoyé en préfecture le 06/12/2023

Reçu en préfecture le 06/12/2023 2/2022

Publié en ligne le 06/12/2023

ID : 040-244000865-20231130-20231130D06A-DE



1 - Origine	Montant
Report à nouveau antérieur	1 745 991
Résultat de l'exercice	223 754
dont résultat courant après impôts :	
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL	1 969 745
2 - Affectations	Montant
Réserve légale	11 188
Réserve spéciale de plus-values à long terme	
Autres réserves	
Dividendes	
Autres répartitions :	
Report à nouveau	212 566
TOTAL	223 754



Détail des comptes



Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES				
208001	Autres immo. incorporelles	12 163,00	12 163,00	
Total 2050/AJ - Autres immobilisations incorporelles, brut		12 163,00	12 163,00	
280800	Autres immobilisations incorporelle	-9 021,63	-6 921,63	-2 100,00
Total 2050/AK - Autres immobilisations incorporelles, amortissements et provi		-9 021,63	-6 921,63	-2 100,00
TOTAL AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES		3 141,37	6 241,37	-2 100,00
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		3 141,37	6 241,37	-2 100,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TERRAINS				
211100	TERRAINS	218 590,85	58 590,85	160 000,00
Total 2050/AN - Terrains, brut		218 590,85	58 590,85	160 000,00
TOTAL TERRAINS		218 590,85	58 590,85	160 000,00
CONSTRUCTIONS				
213100	AFPA	958 896,32	958 896,32	
213180	AUTRES ENSEMBLES IMMOBILIERS	1 634 531,78		1 634 531,78
Total 2050/AP - Constructions, brut		2 593 428,10	958 896,32	1 634 531,78
281380	AMORTISSEMENT AUTRES ENSEMBLES	-438 912,29	-349 001,62	-89 910,67
Total 2050/AQ - Constructions, amortissements et provisions		-438 912,29	-349 001,62	-89 910,67
TOTAL CONSTRUCTIONS		2 154 515,81	609 894,70	1 544 621,11
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
218100	Agencements et aménagements divers	27 782,55	27 782,55	
218300	Matériel de bureau et informatique	5 233,14	5 233,14	
218301	Matériel bureau et informatique MDM	2 342,10	2 342,10	
218302	Matériel bureau et informatique SOU	333,92	333,92	
218400	Mobilier	16 256,30	16 256,30	
218401	Mobilier MDM	1 899,20	1 899,20	
218402	Mobilier SOUSTONS	137,52	137,52	
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		53 984,73	53 984,73	
281800	Autres immobilisations corporelles	-28 750,33	-28 020,14	-730,19
281830	Amort. Matériel bureau et informatiq	-7 909,16	-7 909,16	
281840	Amort. Mobilier	-11 849,22	-10 725,67	-1 123,55
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provi		-46 508,71	-44 654,97	-1 853,74
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		7 476,02	9 329,76	-1 853,74
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 380 582,68	677 815,31	1 702 767,37
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
271100	Actions	425 000,00		425 000,00
271800	Autres titres	40 660,75	40 435,75	225,00
Total 2050/BD - Autres titres immobilisés, brut		465 660,75	40 435,75	425 225,00
TOTAL AUTRES TITRES IMMOBILISES		465 660,75	40 435,75	425 225,00



Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
275100	Depots	30 183,00	30 183,00	
275500	Cautionnements	2 252,23	2 252,23	
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut		32 435,23	32 435,23	
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		32 435,23	32 435,23	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		498 095,98	72 870,98	425 225,00
STOCKS				
EN COURS DE PRODUCTION DE BIENS				
369000	TVA DEDUCTIBLE CUMULE (op en TTC)	-326 020,04	-651 240,01	325 219,97
381010	ETUDE PROPRE SOCIETE	29 353,84	29 353,84	
381020	FRAIS D'ETUDE AVANT CONCESSION	165 280,54	224 671,29	-59 390,75
381110	ETUDES PREOPERATIONNELLES	3 039 247,08	3 056 786,40	-17 549,34
381210	MAITRISE DES SOLS	29 861 040,46	30 792 485,73	-831 425,27
381310	TRAVAUX	68 673 880,55	69 484 437,81	-810 557,26
381320	CLAIRIERE AUX CHEVREUILS		166 133,83	-166 133,83
381410	FONDS DE CONCOURS	6 103 179,07	4 335 213,47	1 767 965,60
381510	HONORAIRES DIVERS	3 935 241,52	3 990 171,41	-54 929,89
381610	FRAIS FINANCIERS	15 465 554,58	15 333 442,29	132 112,29
381620	FRAIS FIN S/CT N/R	94 317,81	347 848,44	-253 628,63
381710	REMUNERATION S/DEPENSES	8 010 448,96	7 895 843,43	114 603,53
381720	REMUNERATION COMMERCIALISATION	55 519,04	220 127,10	-164 608,06
381810	FRAIS DIVERS	1 262 441,97	1 242 850,38	19 591,59
381820	DIVERS N/REMUNERABLE	62 598,23	210 886,55	-148 288,32
381830	CONTENTIEUX	37 279,25	73 130,05	-35 850,80
384800	ASSURANCES	112 105,17	179 375,15	-67 269,98
388300	PROVISION POUR CHARGES PREVISI	1 476 683,09	51 991,14	1 424 691,95
389100	COUT DE REVIENT ESTIMES DES VE	-94 197 142,57	-87 652 506,58	-6 544 635,99
Total 2050/BN - En cours de production de biens, brut		43 961 006,53	49 331 089,72	-5 370 083,19
TOTAL EN COURS DE PRODUCTION DE BIENS		43 961 006,53	49 331 089,72	-5 370 083,19
PRODUITS INTERM. ET FINIS				
351000	STOCK BUREAUX	40 880,00	1 412 825,37	-1 371 945,37
355000	Bureaux P&M Curie	20 340,66	20 340,66	
Total 2050/BR - Produits intermédiaires et finis, brut		61 220,66	1 433 166,03	-1 371 945,37
395500	PROVISION DEPRECIATION STOCK	-20 340,66	-20 340,66	
Total 2050/BS - Produits intermédiaires et finis, amortissements et provision:		-20 340,66	-20 340,66	
TOTAL PRODUITS INTERM. ET FINIS		40 880,00	1 412 825,37	-1 371 945,37
TOTAL STOCKS		44 001 886,53	50 743 915,09	-6 742 028,56
AVANCES ET ACOMPTE /COMMANDES				
AVANCES ET ACOMPTE FOURNISSEURS				
409100	FOURNISSEURS AVANCES & ACOMPTE	945 398,16	4 094 804,27	-3 149 406,11
Total 2050/BV - Avances et acomptes sur commandes, brut		945 398,16	4 094 804,27	-3 149 406,11
TOTAL AVANCES ET ACOMPTE FOURNISSEURS		945 398,16	4 094 804,27	-3 149 406,11



Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES				
		945 398,16	4 094 804,27	-3 149 406,11
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
411100	Clients ventes de biens et prestati	386 864,91	216 031,93	170 832,98
412100	CLIENTS CESSIONS TERRAINS LOGEMENTS	1 888 076,13	851 697,45	1 036 378,68
414130	CLIENTS MANDANTS	1 979 913,99	393 656,52	1 586 257,47
416000	CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	6 075,00	6 075,00	
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		4 260 930,03	1 467 460,90	2 793 469,13
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		4 260 930,03	1 467 460,90	2 793 469,13
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
418100	Clients factures a établir	1 094 255,32	1 740 379,44	-646 124,12
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		1 094 255,32	1 740 379,44	-646 124,12
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		1 094 255,32	1 740 379,44	-646 124,12
DEPRECIATIONS CLIENTS				
491000	Dépréciation des comptes clients	-55 062,50	-5 062,50	-50 000,00
Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions		-55 062,50	-5 062,50	-50 000,00
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS		-55 062,50	-5 062,50	-50 000,00
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		5 300 122,85	3 202 777,84	2 097 345,01
AUTRES CREANCES				
ETAT ET COLLECTIVITES				
444000	Impôts sur les bénéficiaires	50 285,00		50 285,00
445670	CREDIT DE TVA A REPORTER	20 320,14	235 914,97	-215 594,83
445820	TVA NON ENCORE RECUPERABLE S/T	173 016,30	132 056,78	40 959,52
445860	Taxes sur le CA sur factures non pa	409,53	422,00	-12,47
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		244 030,97	368 393,75	-124 362,78
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		244 030,97	368 393,75	-124 362,78
DEBITEURS DIVERS				
461100	ETUDES PREOPERATIONNELLES	4 289 191,10	3 769 254,16	519 936,94
461150	Etudes mise en sécurité	24 278,80	24 278,80	
461300	TRAVAUX	169 678 267,21	145 811 502,41	23 867 764,80
461350	Travaux de Mise en Sécurité	6 018 960,66	6 018 960,66	
461360	FRAIS FINANCIERS	29 935,05	29 935,05	
461370	FRAIS DIVERS	817 603,92	798 123,14	19 480,78
461380	TVA POUR COMPTE MANDAT	82 507,68	82 507,68	
461430	Fond de concours versés	4 800,00	4 800,00	
461510	REMBOURSEMENT DEPENSES PAR LE MANDA	-194 810 824,17	-176 990 409,84	-18 820 414,33
461520	PRODUITS FINANCIERS	-327 894,21	-282 164,94	-45 729,27
461700	REMUNERATION DU MANDATAIRE	7 957 989,50	6 497 784,84	1 460 204,56
467630	COLLECTIVITES AVANCE DE TRESOR	424 967,00	60 000,00	334 967,00
467660	AVANCES AUX NOTAIRES	963 365,75	631 672,38	331 693,37
467700	Avance sur resultat à la collectivité	25 000,00	25 000,00	
468710	Rem à percevoir	94 625,37	161 082,89	-66 457,52



Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
Total 2050/BZ - Autres créances, brut				
		-4 748 226,34	-12 349 672,67	7 601 446,33
TOTAL DEBITEURS DIVERS				
		-4 748 226,34	-12 349 672,67	7 601 446,33
TOTAL AUTRES CREANCES				
		-4 504 195,37	-11 981 276,92	7 477 083,55
TRESORERIE ET DIVERS				
CAPITAL APPELE NON VERSE				
456210	Actionnaires capital appele non ver		304 023,60	-304 023,60
Total 2050/CB - Capital souscrit appelé, non versé, brut				
			304 023,60	-304 023,60
TOTAL CAPITAL APPELE NON VERSE				
			304 023,60	-304 023,60
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
508100	Autres valeurs mobilières de placem	1 000 000,00		1 000 000,00
Total 2050/CD - Valeurs mobilières de placement, brut				
		1 000 000,00		1 000 000,00
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
		1 000 000,00		1 000 000,00
DISPONIBILITES				
512110	CREDIT COOPERATIF	1 833,47	4 480,54	-2 647,07
512120	CAISSE EPARGNE AQUITAINE POITOU CHA	197 081,43	2 010 073,83	-1 812 992,40
512140	CREDIT AGRICOLE	41 551,87	195 365,80	-153 813,93
512150	BANQUE POSTALE	138 174,58	1 400 670,76	-1 262 496,18
512180	BNP	553 918,86	117 451,52	436 467,44
515110	Compte Courant Opérations	8 678 939,84	11 771 648,22	-3 092 708,38
515180	DI Allantisud C29	1 678,67	1 678,67	
515880	Compte Courant Société	2 123 652,00	2 511 293,85	-387 641,85
515881	Compte Courant Opérations Propres		63 974,14	-63 974,14
518710	Interets courus CDC à recevoir	89 920,32	103 438,42	-13 518,10
531400	Caisse en euros	254,58	310,21	-55,63
541150	Tickets restaurant	10 000,00	6 660,00	3 340,00
Total 2050/CF - Disponibilités, brut				
		11 837 005,72	18 187 045,96	-6 350 040,24
TOTAL DISPONIBILITES				
		11 837 005,72	18 187 045,96	-6 350 040,24
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS				
		12 837 005,72	18 491 069,56	-5 654 063,84
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
482000	NEUTRALISATION DU RESULTAT INT		63 302,19	-63 302,19
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 934,10	3 830,00	-1 895,90
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut				
		1 934,10	67 132,19	-65 198,09
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
		1 934,10	67 132,19	-65 198,09
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION				
		1 934,10	67 132,19	-65 198,09
TOTAL GÉNÉRAL				
		61 463 972,02	65 374 347,69	-3 910 375,67



Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
101200	Capital souscrit appelé non versé		292 311,49	-292 311,49
101300	Capital souscrit appelé, versé	2 500 000,00	2 207 688,51	292 311,49
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		2 500 000,00	2 500 000,00	
TOTAL CAPITAL		2 500 000,00	2 500 000,00	
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION				
104100	Prime d'émission	69 496,60	69 496,60	
Total 2051/DB - Primes d'émission de fusion ou d'apport N		69 496,60	69 496,60	
TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION		69 496,60	69 496,60	
RESERVE LEGALE				
108100	Reserve legale	93 346,95	81 600,96	11 745,99
Total 2051/DD - Réserve légale N		93 346,95	81 600,96	11 745,99
TOTAL RESERVE LEGALE		93 346,95	81 600,96	11 745,99
REPORT A NOUVEAU				
110000	Report a nouveau (solde créditeur)	1 745 990,72	1 522 816,75	223 173,97
Total 2051/DH - Report à nouveau N		1 745 990,72	1 522 816,75	223 173,97
TOTAL REPORT A NOUVEAU		1 745 990,72	1 522 816,75	223 173,97
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	223 754,35	234 919,96	-11 165,61
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		223 754,35	234 919,96	-11 165,61
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		223 754,35	234 919,96	-11 165,61
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
131100	SUBVENTION	1 133 280,70	973 280,70	160 000,00
139120	SUBVENTION INSCRITE AU CR	-381 526,04	-354 274,18	-27 251,86
Total 2051/DJ - Subventions d'investissement N		751 754,66	619 006,52	132 748,14
TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		751 754,66	619 006,52	132 748,14
TOTAL CAPITAUX PROPRES		5 384 343,28	5 027 840,79	356 502,49
AUTRES FONDS PROPRES				
PRIMES EMISSION TITRES PARTICIP.				
167200	AVANCE DE LA COLLECTIVITE	4 981 485,00	4 536 485,00	445 000,00
Total 2051/DM - Produit des émissions de titres participatifs N		4 981 485,00	4 536 485,00	445 000,00
TOTAL PRIMES EMISSION TITRES PARTICIP.		4 981 485,00	4 536 485,00	445 000,00
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		4 981 485,00	4 536 485,00	445 000,00
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR RISQUES				
151800	Autres provisions pour risques	44 170,94	87 512,64	-43 341,70
Total 2051/DP - Provisions pour risques N		44 170,94	87 512,64	-43 341,70
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES		44 170,94	87 512,64	-43 341,70



Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
PROVISIONS POUR CHARGES				
153100	Provision pour engagement retraite	106 010,25	153 721,66	-47 711,41
158500	PROVISION POUR CHARGES PREVISI	1 476 683,09	51 991,14	1 424 691,95
Total 2051/DQ - Provisions pour charges N		1 682 693,34	205 712,80	1 376 980,54
TOTAL PROVISIONS POUR CHARGES		1 682 693,34	205 712,80	1 376 980,54
TOTAL PROVISIONS		1 626 864,28	293 225,44	1 333 638,84
EMPRUNTS OBLIGATAIRES				
EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERT.				
168800	INTERETS COURUS NON ECHUS	148 325,83	204 291,69	-55 965,86
Total 2051/DS - Emprunts obligataires convertibles N		148 325,83	204 291,69	-55 965,86
TOTAL EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERT.		148 325,83	204 291,69	-55 965,86
TOTAL EMPRUNTS OBLIGATAIRES		148 325,83	204 291,69	-55 965,86
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
EMPRUNTS				
164100	EMPRUNTS AUPRES DES ETABLISSEM	41 724 486,14	48 816 700,19	-7 092 214,05
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		41 724 486,14	48 816 700,19	-7 092 214,05
TOTAL EMPRUNTS		41 724 486,14	48 816 700,19	-7 092 214,05
AUTRES ORGANISMES FINANCIERS				
515881	Compte Courant Opérations Propres	277 749,37		277 749,37
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		277 749,37		277 749,37
TOTAL AUTRES ORGANISMES FINANCIERS		277 749,37		277 749,37
CONCOURS BANCAIRES COURANTS				
519810	Interets courus CDC à payer	63 872,59	103 438,42	-39 565,83
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		63 872,59	103 438,42	-39 565,83
TOTAL CONCOURS BANCAIRES COURANTS		63 872,59	103 438,42	-39 565,83
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		42 066 108,10	48 920 138,61	-6 854 030,51
DETTES				
ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS				
419110	AVANCES & ACOMPTES CLIENTS	840 641,60	524 655,50	315 986,10
Total 2051/DW - Avances et acomptes reçus sur commandes en cours N		840 641,60	524 655,50	315 986,10
TOTAL ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS		840 641,60	524 655,50	315 986,10
TOTAL DETTES		840 641,60	524 655,50	315 986,10
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
401100	FOURNISSEURS EXPLOITATION BIEN	41 296,78	193 549,74	-152 252,96
401200	FOURNISSEURS HONORAIRES	323 475,88	44 090,08	279 385,80
401700	FOURNISSEURS RETENUE DEC GARAN	3 685,32	2 800,01	885,31
401800	FOURNISSEURS PENALITES	368 188,65	244 510,11	123 678,54
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		736 626,63	484 949,94	251 676,69
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		736 626,63	484 949,94	251 676,69



Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100	Fournisseurs	4 333,69	4 002,64	331,05
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		4 333,69	4 002,64	331,05
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		4 333,69	4 002,64	331,05
TOTAL FOURNISSEURS		740 960,32	488 952,58	252 007,74
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
428200	Dettes provisionnees pour conges pa	96 217,01	85 219,28	10 997,73
428600	Autres charges a payer	70 000,71		70 000,71
428610	Personnel- Frais de déplacement	73,54		73,54
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		166 291,26	85 219,28	81 071,98
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		166 291,26	85 219,28	81 071,98
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
431110	URSSAF	41 682,00	36 404,00	5 278,00
437200	HUMANIS : Agirc-Arcco	13 408,41	14 574,80	-1 166,39
437210	MUTUELLES	9 161,56	8 912,06	249,50
437310	PENSION CIVILE	9 411,98	13 444,94	-4 032,96
437420	MALAKOFF MEDERIC	4 789,29	4 785,79	3,50
438200	Charges sociales sur conges a payer	43 394,04	36 731,65	6 662,39
438610	Formation professionnelle	1 777,03	1 558,83	220,20
438700	Produits a recevoir		8 075,12	-8 075,12
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		123 624,31	124 485,19	-860,88
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		123 624,31	124 485,19	-860,88
ETAT ET COLLECTIVITES				
442100	Prélèvement à la source	4 954,08	6 494,00	-1 539,92
444000	Impôts sur les bénéficiaires		76 897,00	-76 897,00
445510	Tva a decalser	256 429,58	487 708,00	-231 278,42
445600	Tva sur autres biens et services		0,30	-0,30
445710	TVA COLLECTEE NON EXIGIBLE	227 016,34	102 936,71	124 079,63
445810	TVA NI EXIGIBLE SUR RECETTES	1 012,50	1 012,50	
445870	Taxes sur le CA sur factures a etab	182 375,89	290 063,24	-107 687,35
447210	Taxe Apprentissage	2 157,62	1 390,61	767,01
447230	Taxe Professionnelle	3 973,00	1 382,00	2 591,00
448900	Autres charges a payer	415,00	1 503,00	-1 088,00
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		678 334,01	969 387,36	-291 053,35
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		678 334,01	969 387,36	-291 053,35
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		960 249,58	1 179 091,83	-210 842,25
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS				
404200	FOURNISSEURS HONORAIRES	2 313,80	77 726,39	-75 412,59
404300	FOURNISSEURS ENTREPRENEURS	3 505 748,34	3 365 072,92	140 675,42
404700	FOURNISSEURS RETENUES DE GARAN	438 660,03	239 860,38	198 799,65



Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
Total 2051/DZ - Dettes sur immobilisations et comptes rattachés N				
		3 946 722,17	3 682 659,69	264 062,48
TOTAL FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS				
		3 946 722,17	3 682 659,69	264 062,48
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
		3 946 722,17	3 682 659,69	264 062,48
AUTRES DETTES				
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.				
419700	Clients avoir a etablr		5 400,00	-5 400,00
Total 2051/EA - Autres dettes N				
			5 400,00	-5 400,00
TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.				
			5 400,00	-5 400,00
AUTRES COMPTES CREDITEURS				
467100	Débiteurs divers	115 733,70	115 733,70	
467200	Créditeurs divers	3 040,38	3 040,38	
Total 2051/EA - Autres dettes N				
		118 774,08	118 774,08	
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS				
		118 774,08	118 774,08	
CHARGES A PAYER				
468600	Charges a payer	68 310,59	130 022,73	-61 712,14
468610	Charges a payer	358 803,64	253 951,11	104 852,53
Total 2051/EA - Autres dettes N				
		427 114,23	383 973,84	43 140,39
TOTAL CHARGES A PAYER				
		427 114,23	383 973,84	43 140,39
TOTAL AUTRES DETTES				
		545 888,31	506 147,92	37 740,39
COMPTES DE REGULARISATION				
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
482000	NEUTRALISATION DU RESULTAT INT	41 146,55		41 146,55
487110	Produits constatées d'avances	173 237,00	8 858,64	164 378,36
Total 2051/EB - Produits constatés d'avance N				
		214 383,55	8 858,64	205 524,91
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
		214 383,55	8 858,64	205 524,91
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION				
		214 383,55	8 858,64	205 524,91
TOTAL GÉNÉRAL				
		61 463 972,02	65 374 347,69	-3 910 375,67



Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
ACHATS				
ACHATS DE MARCHANDISES				
608000	AUTRES ACHATS DIVERS	9 786,00	-19 279,00	29 065,00
Total 2052/FS - Achats de marchandises y compris droits de douane N		9 786,00	-19 279,00	29 065,00
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES		9 786,00	-19 279,00	29 065,00
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.				
601000	ACHATS STOCKES		160 000,00	-160 000,00
Total 2052/FU - Achats de matières premières et autres approvisionnements)			160 000,00	-160 000,00
TOTAL ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.			160 000,00	-160 000,00
TOTAL ACHATS		9 786,00	140 721,00	-130 935,00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES				
604000	ACHATS D'ETUDES & DE PRESTATIO	13 426,03	39 564,84	-26 138,81
604100	Charges prestations services		6 500,00	-6 500,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		13 426,03	46 064,84	-32 638,81
TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES		13 426,03	46 064,84	-32 638,81
MATERIEL, EQUIPTS ET TRAVAUX				
605000	ACHATS MATERIEL & TRAVAUX	285 841,56	1 190 049,01	-904 207,45
605500	ACHAT DE TERRAINS A AMENAGER	665 203,88	914 545,33	-249 341,45
605510	TRAVAUX D'OPERATION D'AMENAGEMENT	7 953 005,86	9 243 711,70	-1 290 705,84
605550	FRAIS FINANCIERS	680 555,94	771 950,60	-111 394,66
605560	FRAIS ANNEXES - REMUNERATION	925 334,55	834 914,84	90 419,71
605580	DOTATIONS DE L'EXERCICE AUX CP	1 424 691,95	-694 581,78	2 119 273,73
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		11 914 633,74	12 260 589,70	-345 955,96
TOTAL MATERIEL, EQUIPTS ET TRAVAUX		11 914 633,74	12 260 589,70	-345 955,96
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
606300	Fournitures entretien et petit equi	1 600,94	4 195,28	-2 594,32
606410	Fournitures administratives	8 403,57	4 998,69	3 404,88
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		10 004,51	9 193,95	810,56
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		10 004,51	9 193,95	810,56
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
811010	Sous traitance études	23 837,30		23 837,30
611020	Travaux tirages exécutés par tiers	844,28	957,13	-112,85
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		24 681,58	957,13	23 724,45
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		24 681,58	957,13	23 724,45
LOCATIONS				
613200	Locations immobilières	44 360,04	42 950,04	1 410,00
613500	Locations mobilières	48 754,33	48 593,44	160,89
613510	Location matériel de transport	20 088,62	18 515,01	1 553,61
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		113 182,99	110 058,49	3 124,50
TOTAL LOCATIONS		113 182,99	110 058,49	3 124,50



Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE				
614000	CHARGES LOCATIVES & DE CO-PROP	69 484,68	60 642,32	8 842,36
614100	Charges locatives	6 608,87	6 490,37	118,50
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		76 093,55	67 132,69	8 960,86
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		76 093,55	67 132,69	8 960,86
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
615200	Sur biens immobiliers	10 139,83	9 924,40	215,43
615500	Matériels de bureau et informatique	4 183,28	1 061,43	3 121,83
615550	Matériels de transport	2 889,01	432,50	2 456,51
615600	Maintenance	20 385,18	17 509,92	2 875,26
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		37 597,28	28 928,25	8 669,03
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		37 597,28	28 928,25	8 669,03
PRIMES D'ASSURANCES				
616000	ASSURANCES	6 411,88		6 411,88
616100	Multirisques	2 535,54	1 149,90	1 385,64
616200	Assurance obligatoire dommage const	75 345,13	66 366,69	8 978,44
616300	Assurance transport	8 012,12	6 397,13	1 614,99
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		92 304,47	73 913,72	18 390,75
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		92 304,47	73 913,72	18 390,75
DIVERS				
618100	Documentation générale	991,01	1 510,88	-519,85
618300	Documentation technique	667,61		667,61
628800	Frais divers de gestion		2 074,72	-2 074,72
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 658,62	3 585,58	-1 926,96
TOTAL DIVERS		1 658,62	3 585,58	-1 926,96
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
621400	Personnel détaché ou prêté à l'entr	38 641,00	52 601,94	-13 960,94
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		38 641,00	52 601,94	-13 960,94
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		38 641,00	52 601,94	-13 960,94
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622600	HONORAIRES	151 775,50	222 861,34	-71 085,84
622700	Frais d'actes et de contentieux	1 260,11	604,31	655,80
622800	Divers	16 080,25	13 187,41	2 892,84
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		169 115,86	236 653,06	-67 537,20
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		169 115,86	236 653,06	-67 537,20
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
623100	Annonces et insertions	8 241,22	13 725,35	-5 484,13
623200	Communications	5 858,75		5 858,75
623400	Cadeaux à la clientèle	265,00		265,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		14 364,97	13 725,35	639,62
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		14 364,97	13 725,35	639,62



Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
625110	Parkings-peages-Transport par Tiers	3 118,13	2 059,06	1 058,27
625120	Indemnités Kilométriques	1 576,60	1 699,34	-122,74
625130	Carburant véhicules de locations	11 350,88	8 802,55	2 548,43
625810	Frais de missions et réceptions	10 839,78	3 665,54	7 174,24
625700	Cadeaux aux personnels	2 266,91	855,00	1 411,91
625710	Frais déplacements formations	3 734,43	1 542,85	2 191,58
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		32 886,83	18 625,14	14 261,69
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		32 886,83	18 625,14	14 261,69
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
626700	Communications portables	7 745,62	4 623,99	3 121,63
626800	Internet	4 345,58	5 228,18	-882,62
626850	Affranchissements	6 586,44	7 888,90	-1 302,46
626900	Télécommunications	1 603,98	1 571,75	32,23
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		20 281,60	19 312,82	968,78
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		20 281,60	19 312,82	968,78
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627000	FRAIS BANCAIRES		1 636,09	-1 636,09
627800	Autres frais et commissions sur serv	4 129,00		4 129,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		4 129,00	1 636,09	2 492,91
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		4 129,00	1 636,09	2 492,91
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		12 563 002,03	12 942 978,75	-379 976,72
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
631200	Taxe d'apprentissage	5 988,62	5 700,65	287,97
631300	Participation formation professionn	9 204,03	8 842,21	361,82
633300	Participation formation professionn	19 154,69	9 522,00	9 632,69
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		34 347,34	24 064,86	10 282,48
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		34 347,34	24 064,86	10 282,48
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635110	Taxe Professionnelle	5 918,00	7 120,00	-1 202,00
635120	TAXES FONCIERES	4 123,94	3 536,94	587,00
635140	Taxe sur les véhicules de société	415,00	1 503,00	-1 088,00
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		10 456,94	12 159,94	-1 703,00
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		10 456,94	12 159,94	-1 703,00
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		44 804,28	36 224,80	8 579,48
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
641100	Salaires appointements commissions	777 412,97	736 359,88	41 053,31
641150	Troisième Mois	63 649,44	60 764,48	2 884,96
641200	Conges payés	11 490,72	8 522,78	2 967,93
641300	Primes et gratifications	48 655,66	49 241,90	-586,24



Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
641400	Indemnités diverses	1 928,32	35 029,31	-33 100,99
641480	Indemnités non cotisables	27 000,00		27 000,00
641710	Avantage en nature	5 316,00	4 620,00	696,00
641910	Indemnités reçues sécurité sociales	-26 565,68	-46 056,67	19 490,99
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		908 887,43	848 481,47	60 405,96
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		908 887,43	848 481,47	60 405,96
CHARGES SOCIALES				
645100	Cotisations à l'URSSAF	216 574,24	207 803,99	8 770,25
645200	Cotisations aux mutuelles - IPSEC	18 665,90	23 813,97	-5 148,07
645300	Cotisations aux caisses de retraite	21 051,84	21 051,84	
645340	Cotisations prevoyances - Malakoff	9 937,55	4 600,72	5 336,83
645350	Cotisations retraite Agirc/Arcco	75 733,19	73 956,50	1 776,69
645400	Cotisations aux ASSEDIC	36 905,00	35 784,64	1 140,36
645510	Ch.sociales sur prov.congés payés		-2 830,35	2 630,35
645800	Cotisations aux autres organismes s	1 719,48	-918,05	2 637,53
647100	Prestations diverses	401,00	418,44	-17,44
647130	Part Patronales tickets restaurant	15 982,40	14 698,80	1 263,60
647400	Versements aux autres oeuvres socia		1 350,00	-1 350,00
647500	Medecine du travail, pharmacie	2 374,69	2 048,80	327,89
Total 2052/FZ - Charges sociales N		399 325,29	381 957,30	17 367,99
TOTAL CHARGES SOCIALES		399 325,29	381 957,30	17 367,99
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		1 308 212,72	1 230 438,77	77 773,96
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
681110	Immobilisations incorporelles	2 100,00	1 058,63	1 041,37
681120	Immobilisations corporelles	91 764,41	28 096,29	63 668,12
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a		93 864,41	29 154,92	64 709,49
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		93 864,41	29 154,92	64 709,49
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT				
681740	Provisions créances	50 000,00		50 000,00
Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations aux pro		50 000,00		50 000,00
TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		50 000,00		50 000,00
PROVISIONS				
681500	DOT.PROV/CHARGES A VENIR		99 086,94	-99 086,94
681540	DOTATION AUX PROVISIONS POUR C	1 457 571,74	14 111,35	1 443 460,39
Total 2052/GD - Dotations d'exploitation pour risques et charges, dotations a		1 457 571,74	113 198,29	1 344 373,45
TOTAL PROVISIONS		1 457 571,74	113 198,29	1 344 373,45
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		1 601 436,15	142 353,21	1 459 082,94
CHARGES FINANCIERES				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661000	FRAIS FINANCIERS	19 846,82	22 018,21	-2 169,39
661500	Interets des comptes courants et de		8 300,62	-8 300,62



Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
661600	Intérêts bancaires et sur financement		41,02	-41,02
Total 2062/GR - Intérêts et charges assimilées N		19 846,82	30 357,85	-10 511,03
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		19 846,82	30 357,85	-10 511,03
TOTAL CHARGES FINANCIERES		19 846,82	30 357,85	-10 511,03
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
671200	Penalités amendes fiscales et penal	956,00	693,00	263,00
671800	Autres charges exceptionnelles sur	2,61	2,30	0,31
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N		958,61	695,30	263,31
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		958,61	695,30	263,31
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		958,61	695,30	263,31
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
695000	Impôts sur les bénéfices	59 139,00	121 216,00	-62 077,00
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		59 139,00	121 216,00	-62 077,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		59 139,00	121 216,00	-62 077,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		59 139,00	121 216,00	-62 077,00
TOTAL GÉNÉRAL		15 607 185,61	14 644 985,68	962 199,93



Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
PRODUCTION VENDUE - EXPORT				
702800	PRODUITS DES LOYERS		119 475,00	-119 475,00
Total 2052/FE - Production de biens vendue, exportation et livraison intracou			119 475,00	-119 475,00
TOTAL PRODUCTION VENDUE - EXPORT			119 475,00	-119 475,00
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
705100	Ventes d'études et terrains	16 703 078,31	10 261 197,88	6 441 880,43
706100	Prestations de services	89 576,27	68 762,50	22 813,77
708300	PRODUITS DES LOYERS	112 774,19		112 774,19
708710	Reprise avantages en nature	5 316,00	4 620,00	696,00
708800	CHARGES IMPUTABLES A DES TIERS	135 837,84	91 812,85	44 024,99
709600	RRR sur prestations de services		-4 500,00	4 500,00
Total 2052/FG - Production de services vendue, France		17 046 682,61	10 419 893,23	6 626 689,38
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		17 046 682,61	10 419 893,23	6 626 689,38
PRODUCTION SERVICES - EXPORT				
705200	CESSION D'OUVRAGES	84 843,36	110 000,00	-25 156,64
705400	SUBVENTIONS DES COLLECTIVITES	178 389,00	214 245,67	-37 856,67
705500	PARTICIPATIONS DES COLLECTIVI		932 000,00	-932 000,00
705540	PARTICIPATION PROPRIETAIRES A	477 780,86	69 999,99	407 780,87
705580	PARTICIPATION ESTIMATIVE DES C	-214 416,76	-87 824,22	-126 592,54
705700	Produits financiers internes	13 444,22		13 444,22
708200	Rémunérations de mandats	833 236,20	895 784,17	-62 547,97
708800	PRODUITS DE GESTION DIVERS	10 742,04	24 883,86	-14 141,82
Total 2052/FH - Production de services vendue, exportation et livraison intrac		1 382 018,92	2 169 089,47	-777 070,55
TOTAL PRODUCTION SERVICES - EXPORT		1 382 018,92	2 169 089,47	-777 070,55
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		18 428 601,53	12 698 457,70	5 730 143,83
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
PRODUCTION STOCKEE				
713500	VARIATION STOCK PRODUITS	344 089,55	1 412 825,37	-1 068 735,82
713880	VARIATION DES CHARGES SUR CONC	11 626 792,18	11 084 652,04	542 140,14
713890	COUT DE REVIENT DES CESSIONS D	-16 998 875,37	-11 609 278,21	-5 389 597,16
Total 2052/FM - Production stockée N		-5 027 993,64	888 199,20	-5 916 192,84
TOTAL PRODUCTION STOCKEE		-5 027 993,64	888 199,20	-5 916 192,84
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION				
740000	Subvention d'exploitation		80 000,00	-80 000,00
Total 2052/FO - Subventions d'exploitation N			80 000,00	-80 000,00
TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			80 000,00	-80 000,00
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
781500	Reprises sur prov risques et charge	91 053,11		91 053,11
781540	REPRISE DE PROVISIONS POUR CHA	32 879,79	708 693,13	-675 813,34
791110	Transfert de charges d'exploitation	8 858,64	53 209,99	-44 351,35
791210	Rémunération s/acquisitions foncier	25 505,64	21 428,66	4 076,98



Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
791220	Rémunération conduite opération con	374 840,40	448 527,67	-73 687,27
791230	Rémunération commercialisation conc	522 988,51	364 958,51	158 030,00
791240	Rémunération liquidation opérations	2 000,00		2 000,00
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de char		1 058 126,09	1 596 817,96	-538 691,87
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		1 058 126,09	1 596 817,96	-538 691,87
AUTRES PRODUITS				
758800	Refacturation provisions réparation		185 706,22	-185 706,22
Total 2052/FQ - Autres produits N			185 706,22	-185 706,22
TOTAL AUTRES PRODUITS			185 706,22	-185 706,22
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		-3 969 867,55	2 750 723,38	-6 720 590,93
PRODUITS FINANCIERS				
PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES				
762100	Revenus des titres immobilisés	311,23	136,98	174,25
Total 2052/GK - Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif I		311,23	136,98	174,25
TOTAL PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES		311,23	136,98	174,25
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
763100	Revenus des créances commerciales	57,08		57,08
768110	Autres produits financiers		1 436,16	-1 436,16
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		57,08	1 436,16	-1 379,08
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		57,08	1 436,16	-1 379,08
REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE				
786310	Prod .fin internes CCO (transfert F	52 018,13	103 438,42	-51 420,29
Total 2052/GM - Reprises sur provisions et transferts de charges N		52 018,13	103 438,42	-51 420,29
TOTAL REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE		52 018,13	103 438,42	-51 420,29
PRODUITS NETS CESSION VAL MOBIL				
767100	Produits comptes courants	24 525,77		24 525,77
Total 2052/GO - Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placemen		24 525,77		24 525,77
TOTAL PRODUITS NETS CESSION VAL MOBIL		24 525,77		24 525,77
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		76 912,21	105 011,56	-28 099,35
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT DE GESTION				
771800	Autres produits exceptionnels sur o	0,25		0,25
772110	Produits sur exercices antérieurs	14 586,71	7 154,27	7 432,44
Total 2053/HA - Produits exceptionnels sur opérations de gestion N		14 586,96	7 154,27	7 432,69
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION		14 586,96	7 154,27	7 432,69
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
777100	QUOTE PART SUBVENTION	27 251,86	27 251,86	
Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N		27 251,86	27 251,86	
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL		27 251,86	27 251,86	



Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES				
799100	TRANSFERT DE PRODUITS D'EXPL	1 253 454,95	-708 693,13	1 962 148,08
Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N		1 253 454,95	-708 693,13	1 962 148,08
TOTAL REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES				
TOTAL REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES		1 253 454,95	-708 693,13	1 962 148,08
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 295 293,77	-674 287,00	1 969 580,77
TOTAL GENERAL				
TOTAL GENERAL		15 830 839,96	14 879 905,64	951 034,32