**GENITEC**

Société par actions simplifiée au capital de 1.040.400 euros
12 rue des Digitales - Z.A. de la Lande de Saint-Jean, 35600 Sainte-Marie de Redon
352 262 711 R.C.S. RENNES
(la «**Société**»)

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 27 JUIN 2025**

**DEUXIEME DECISION**

L'Associé unique approuve la proposition du Président, et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos au 31décembre 2024 s'élevant à 1 045 713,69 euros en totalité au compte Report à nouveau qui passera de (4 306 952,52) euros à (3 261 238,83) euros.

Conformément l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été distribué de dividendes lors des trois derniers exercices

CERTIFIE CONFORME PAR
La Présidente
Représentée par Benjamin Gorce



# ETATS FINANCIERS

**GENITEC**

**Société par actions simplifiée**

**12 rue des Digitales 35600 SAINTE MARIE**

**31/12/2024**

Certifié conforme

# Sommaire


COMPTES ANNUELS ..... 3
Bilan actif ..... 4
Bilan passif ..... 5
Compte de résultat ..... 6
Compte de résultat (suite) ..... 7
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS ..... 8
Notes préliminaires ..... 9
Rappel de l'activité ..... 9
Faits caractéristiques ..... 9
Règles et méthodes comptables ..... 10
Immobilisations corporelles ..... 10
Immobilisations incorporelles ..... 10
Immobilisations financières ..... 11
Stocks et en-cours de production ..... 11
Créances ..... 11
Charges constatées d'avance ..... 12
Provisions réglementées ..... 12
Provisions pour risques et charges ..... 12
Autres éléments d'information ..... 13
Rémunérations allouées aux membres de Direction ..... 13
Engagements Hors Bilan ..... 13
Honoraires des Commissaires aux comptes ..... 13
Identité de la société consolidante et tête de Groupe de l'Intégration fiscale ..... 13
Transactions avec les parties liées ..... 13
Evènements post-clôture significatifs ..... 13
Immobilisations ..... 15
Amortissements ..... 16
Provisions inscrites au Bilan ..... 17
Etats des échéances des créances et des dettes ..... 18
Variation des capitaux propres ..... 19
Charges à payer ..... 19
Produits à recevoir ..... 19
Ventilation du chiffre d'affaires ..... 20
Charges et produits exceptionnels ..... 20
Transferts de charges ..... 20
Effectif moyen par catégorie ..... 21
Engagements hors bilan ..... 21
Crédit-bail ..... 22
Répartition de l'impôt sur les bénéfices ..... 23
Fiscalité différée ..... 23
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES ..... 24
Résultats de la société au cours des 5 derniers exercices ..... 25

# COMPTES ANNUELS

GENITEC

## Bilan actif

| BILAN-ACTIF | 31/12/2024 | | | 31/12/2023 |
|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (I) | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions,brevets et droits similaires | 42 717 | 41 419 | 1 298 | 3 489 |
| Fonds commercial | 182 939 | | 182 939 | 182 939 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances sur immobilisations incorporelles | | | | |
| ***TOTAL immobilisations incorporelles*** | ***225 656*** | ***41 419*** | ***184 236*** | ***186 428*** |
| Terrains | 271 987 | 122 652 | 149 336 | 164 845 |
| Constructions | 243 931 | 126 371 | 117 560 | 144 661 |
| Installations techniques, matériel | 5 277 329 | 1 508 862 | 3 768 467 | 2 784 195 |
| Autres immobilisations corporelles | 1 667 658 | 610 675 | 1 056 983 | 1 086 696 |
| Immobilisations en cours | | | | 1 484 701 |
| Avances et acomptes | | | | |
| ***TOTAL immobilisations corporelles*** | ***7 460 906*** | ***2 368 560*** | ***5 092 346*** | ***5 665 099*** |
| Participations selon la méthode de meq | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | 162 470 | | 162 470 | 193 534 |
| Autres immobilisations financières | | | | 8 598 |
| ***TOTAL immobilisations financières*** | ***162 470*** | ***0*** | ***162 470*** | ***202 132*** |
| ***Total Actif Immobilisé (II)*** | ***7 849 032*** | ***2 409 980*** | ***5 439 052*** | ***6 053 659*** |
| Matières premières, approvisionnements | 4 305 759 | 47 114 | 4 258 645 | 4 441 827 |
| En cours de production de biens | 475 212 | | 475 212 | 497 204 |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | 876 651 | | 876 651 | 112 090 |
| Marchandises | | | | |
| ***TOTAL Stock*** | ***5 657 621*** | ***47 114*** | ***5 610 507*** | ***5 051 121*** |
| Avances et acomptes versés | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 6 421 280 | | 6 421 280 | 5 859 602 |
| Autres créances | 691 465 | | 691 465 | 626 400 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| ***TOTAL Créances*** | ***7 112 744*** | ***0*** | ***7 112 744*** | ***6 486 002*** |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| dont actions propres: | | | | |
| Disponibilités | 373 138 | | 373 138 | 47 215 |
| ***TOTAL Disponibilités*** | ***373 138*** | ***0*** | ***373 138*** | ***47 215*** |
| Charges constatées d'avance | 31 840 | | 31 840 | 15 538 |
| ***Total Actif Circulant (III)*** | ***13 175 343*** | ***47 114*** | ***13 128 229*** | ***11 599 876*** |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| Prime de remboursement des obligations (V) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (VI) | | | | |
| ***Total Général (I à VI)*** | ***21 024 375*** | ***2 457 094*** | ***18 567 281*** | ***17 653 535*** |

## Bilan passif

| BILAN-PASSIF | | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---|---|---|---|
| Capital social ou individuel | dont versé : 1 040 400 | 1 040 400 | 1 040 400 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, .... | | | |
| Ecarts de réévaluation | dont écart d'équivalence : | | |
| Réserve légale | | 104 040 | 104 040 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | |
| Réserves réglementées | | | |
| Autres réserves | | 2 004 869 | 2 004 869 |
| **TOTAL Réserves** | | **2 108 909** | **2 108 909** |
| Report à nouveau | | -4 306 953 | -2 854 608 |
| **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | | **1 045 714** | **-1 452 344** |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| ***TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)*** | | ***-111 929*** | ***-1 157 643*** |
| Produit des émissions de titres participatifs | | | |
| Avances conditionnées | | | |
| ***TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)*** | | ***0*** | ***0*** |
| Provisions pour risques | | 35 000 | 35 000 |
| Provisions pour charges | | 5 600 | 4 900 |
| ***TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)*** | | ***40 600*** | ***39 900*** |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | 539 654 |
| Emprunts et dettes financières divers | dont emprunts participatifs : | | |
| ***TOTAL Dettes financières*** | | ***0*** | ***539 654*** |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | 475 807 | 888 145 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 4 885 729 | 6 369 167 |
| Dettes fiscales et sociales | | 669 367 | 486 059 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | 12 589 823 | 10 385 782 |
| ***TOTAL Dettes d'exploitation*** | | ***18 620 726*** | ***18 129 153*** |
| Produits constatés d'avance | | 17 885 | 102 472 |
| ***TOTAL DETTES (IV)*** | | ***18 638 611*** | ***18 771 278*** |
| Ecart de conversion Passif (V) | | | |
| ***TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)*** | | ***18 567 281*** | ***17 653 535*** |

## Compte de résultat

| COMPTE DE RESULTAT | | | 31/12/2024 | | | 31/12/2023 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | Exportation | Total | |
| Ventes de marchandises | | | 133 312 | | 133 312 | 150 208 |
| Production vendue biens | | | 28 437 777 | 609 243 | 29 047 020 | 22 952 747 |
| Production vendue services | | | 22 619 | | 22 619 | 81 192 |
| ***Chiffres d'affaires nets*** | | | ***28 593 708*** | ***609 243*** | ***29 202 951*** | ***23 184 147*** |
| Production stockée | | | | | 742 569 | -64 656 |
| Production immobilisée | | | | | 44 478 | 276 686 |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | | | | | 219 416 | 55 820 |
| Autres produits | | | | | 533 620 | 70 |
| ***Total des produits d'exploitation (I)*** | | | | | ***30 743 035*** | ***23 452 068*** |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (dont droits de douane) | | | | | 17 001 996 | 15 182 650 |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | | | 183 182 | -2 370 901 |
| Autres achats et charges externes | | | | | 7 271 515 | 7 494 075 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | | 123 087 | 95 752 |
| Salaires et traitements | | | | | 2 685 190 | 2 351 745 |
| Charges sociales | | | | | 1 067 059 | 922 143 |
| Dotations d'exploitation | sur immobilisations | Dotations aux amortissements | | | 733 475 | 518 732 |
| | | Dotations aux provisions | | | | |
| | Sur actif circulant : dotations aux provisions | | | | | |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | 700 | 2 307 |
| Autres charges | | | | | 405 | 3 380 |
| ***Total des charges d'exploitation (II)*** | | | | | ***29 066 610*** | ***24 199 882*** |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | | | | | **1 676 424** | **-747 814** |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | 30 286 | 19 485 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| ***Total des produits financiers (V)*** | | | | | ***30 286*** | ***19 485*** |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | 526 694 | 699 407 |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| ***Total des charges financières (VI)*** | | | | | ***526 694*** | ***699 407*** |
| **RÉSULTAT FINANCIER** | | | | | **-496 408** | **-679 922** |
| **RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)** | | | | | **1 180 017** | **-1 427 736** |

## Compte de résultat (suite)

| COMPTE DE RESULTAT (suite) | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---|---|---|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 3 921 | 2 402 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 42 562 | 38 968 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| ***Total des produits exceptionnels (VII)*** | ***46 483*** | ***41 370*** |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 46 611 | 23 357 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 129 336 | 42 621 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| ***Total des charges exceptionnelles (VIII)*** | ***175 947*** | ***65 978*** |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)** | **-129 464** | **-24 608** |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 4 839 | |
| ***TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)*** | ***30 819 804*** | ***23 512 922*** |
| ***TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)*** | ***29 774 090*** | ***24 965 267*** |
| ***BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)*** | ***1 045 714*** | ***-1 452 344*** |

# ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

**GENITEC**

## Notes préliminaires

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024
dont le total est de 18 567 281,38 € et le résultat s'élève à 1 045 713,69 €

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.
L'exercice précédent avait également une durée de 12 mois.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. L'annexe comporte des éléments d'information complémentaire au bilan et au compte de résultat, de façon à ce que l'ensemble donne une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise.

### Rappel de l'activité

GENITEC est une Société par actions simplifiée dont le capital est de 1 040 400,00 € (divisé en 104 040 actions de 10,00 euros), domiciliée au 12 rue des Digitales 35600 SAINTE MARIE.

Elle a pour activité pricipale la fabrication de postes en béton et équipements électriques et électroniques.

### Faits caractéristiques

L'année 2024 a été marquée par un contexte géopolitique tendu (conflit en Ukraine, élections américaines), la complexité du nouvel équilibre politique français après les élections législatives, une inflation persitante à tendance baissière et l'évolution des taux d'intérêt.

En raison de ces incertitudes nationales et internationales, certains projets de décarbonation en France concernant des processus industriels ou des collectivités ont été mis en attente.

Le shéma insutriel associé au développement de la stratégie du groupe est d'augmenter significativement le chiffre d'affaires de la société.

L'année 2024 a été marquée par la mise en service du moule chauffant PAC G2 en janvier 2024

## Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont élaborés et présentés conformément aux dispositions du règlement ANC 2014-03 modifié par le règlement N°2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 4 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général et aux autres dispositions législatives et règlementaires en vigueur en France.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Aucun changement d'estimation ou de présentation n'est intervenu pendant l'exercice.

### Immobilisations corporelles

Lors de leur entrée dans le patrimoine de l'entreprise, les immobilisations corporelles sont enregistrées conformément au règlement ANC 2014-03 :

- à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires (biens acquis à titre onéreux)
- à leur coût de production pour celles produites par l'entreprise,
- à leur valeur vénale pour celles acquises à titre gratuit, par voie d'échange et reçues à titre d'apport en nature.

Elles sont composées des immobilisations du domaine privé et des immobilisations du domaine concédé.

**1. Immobilisations du domaine privé**

Les immobilisations du domaine privé sont amorties en fonction de leur durée d'utilité.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leurs durées d'utilité estimées suivantes :

| Types d'immobilisations | Mode | Durée |
|---|---|---|
| Agencements et aménagements des constructions | Linéaire | 5 à 14 ans |
| Matériel Industriel | Linéaire | 3 à 15 ans |
| Outillage Industriel | Linéaire | 3 à 5 ans |
| Installations techniques | Linéaire | 5 à 15 ans |
| Autres immobilisations corporelles | Linéaire | 1 à 10 ans |

### Immobilisations incorporelles

Les éléments incorporels sont évalués conformément au règlement ANC 2014-03 :

- à leur coût d'acquisition pour celles acquises à titres onéreux, dans les conditions ordinaires ;
- à leur coût de production pour celles produites par l'entreprise ;
- à leur valeur vénale pour celles acquises à titre gratuit, par voie d'échange et reçues à titre d'apport en nature.

Le coût d'acquisition d'une immobilisation incorporelle est constitué des éléments suivants :

- son prix d'achat,
- tous les coûts directement attribuables (frais accessoires).

Elles sont principalement composées :

- d'éléments acquis de fonds de commerce, amortis sur une durée qui varie de 15 à 40 ans
- de solutions informatiques, amorties selon leur durée d'utilisation, qui varie de 5 à 10 ans.

Les solutions informatiques sont conformes au règlement ANC N°2023-05 applicable depuis le 01 Janvier 2024.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

### Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires.

La valeur comptable des titres de participations est leur coût d'acquisition à leur date d'entrée dans le patrimoine de la société. La société a pris l'option d'activer les frais inhérents à l'acquisition des titres de participation.

A toute autre date, les titres de participations sont évalués à leur valeur d'usage pour la société déterminée en fonction de critères fondés sur la rentabilité et les perspectives de développement, sur le patrimoine, sur la valeur boursière des titres détenus, le cas échéant. Dans le cas où la valeur nette comptable est supérieure à la valeur d'usage, une provision est constituée pour la différence.

Elles sont constituées par les dépôts et cautionnements versés.

### Stocks et en-cours de production

Les stocks sont essentiellement constitués par les pièces de rechange des installations ; et le cas échéant, par les en cours de production.

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entreprise, les stocks et en-cours de production sont enregistrés :

- à leur coût d'acquisition, pour les biens acquis à titre onéreux dans des conditions ordinaires (approvisionnements et marchandises) ;
- à leur coût de production, pour les biens produits (produits et en-cours) ;
- à leur valeur vénale pour les biens acquis à titre gratuit, par voie d'échange et reçus à titre d'apport en nature.

Le stock de pièces de rechange est valorisé selon la méthode FIFO.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée.

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est comptabilisée lorsque la solvabilité du créancier induit un risque de non recouvrabilité. Lorsque l'ancienneté de la créance s'explique par l'existence d'un litige, une provision pour risque est comptabilisée au passif du bilan.

### Charges constatées d'avance

Ces charges correspondent en grande partie aux dépenses engagées par la société pour faire face aux sinistres survenus sur les exploitations gérées et qui seront prises en charges par les compagnies d'assurance concernées.

### Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan représentent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant les modalités énoncées ci-avant.

La contrepartie des provisions réglementées est comptabilisée en charges exceptionnelles.

### Provisions pour risques et charges

#### *Provisions pour litiges et contentieux*

La politique en matière de provisionnement des litiges et contentieux consiste à apprécier à la clôture de chaque exercice les conséquences financières de chaque litige et les probabilités qui lui sont associées. Les provisions pour risques correspondantes sont dès lors ajustées pour refléter cette appréciation.

#### *Provisions pour sinistres*

Les sinistres survenant sur les exploitations gérées par la société sont pour la plupart couverts par les polices d'assurance conclues à cet effet. La part non couverte, correspondant en général aux franchises ou à des contentieux en cours sur des sinistres pour lesquels la responsabilité n'est pas définitivement établie, fait l'objet de provisions ajustées à chaque clôture en fonction de l'évolution des dossiers.

## Autres éléments d'information

### Rémunérations allouées aux membres de Direction

Il n'a pas été versé de rémunération aux membres des organes de Direction au cours de l'exercice.

### Engagements Hors Bilan

*Engagements de retraite*

La société verse à son personnel des indemnités de départ à la retraite dont le calcul est fixé par la convention collective et les accords applicables.

Cet engagement fait l'objet d'une évaluation actuarielle selon des unités de crédit projetées, qui tient compte des probabilités de maintien dans la société jusqu'au départ en retraite, de l'évolution prévisible des rémunérations et des hypothèses d'actualisation financière.

Cet engagement a été calculé sur la base d'un taux d'actualisation (hors inflation) de 1.5 %, d'un âge de départ à la retraite de 65 ans et d'un mode de départ volontaire.

### Honoraires des Commissaires aux comptes

Les honoraires de commissariat aux comptes au titre du contrôle légal des comptes et au titre des prestations de services entrant dans les diligences directement liées à cette mission sont mentionnés dans l'annexe aux comptes consolidés du Groupe EDF.

### Identité de la société consolidante et tête de Groupe de l'Intégration fiscale

La société est consolidée par intégration globale dans les comptes du groupe EDF.

Depuis le 1er janvier 2015, la société fait partie du groupe d'intégration fiscale dont la mère est EDF SA (régime prévu aux articles 223.A et suivants du CGI).

A ce titre, la société versera à EDF à titre de contribution au paiement de l'IS du Groupe, une somme égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat si elle était imposable distinctement, déduction faite par conséquent de l'ensemble des droits à imputation dont la société aurait bénéficié en l'absence d'intégration fiscale.

L'impôt s'entend également des contributions et majorations applicables à l'impôt sur les sociétés.

| Dénomination et siège social | Forme juridique | Capital | % de détention |
|---|---|---|---|
| EDF SA - 22 Avenue de Wagram 75008 PARIS | SA | 2 084 365 041 | 100% |

### Transactions avec les parties liées

Les transactions significatives réalisées par la société avec des parties liées ont été conclues à des conditions normales de marché.

### Evènements post-clôture significatifs

Néant

# Compléments d'informations relatives à l'annexe

GENITEC

## Immobilisations

| Cadre A | IMMOBILISATIONS | Valeur brute au début de l'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|---|
| | | | Réévaluation | Acqu. et apports |
| Frais d'établissement et de développement (I) | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | 224 424 | | 1 232 |
| Terrains | | 264 778 | | 9 384 |
| Constructions | Sur sol propre | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | |
| | Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 243 931 | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | 4 500 719 | | 1 624 852 |
| Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers | 1 341 873 | | 124 149 |
| | Matériel de transport | 59 908 | | |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | 159 746 | | 12 950 |
| | Emballages récupérables et divers | 3 840 | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | 1 484 701 | | 302 486 |
| Avances et acomptes | | | | |
| | ***TOTAL (III)*** | ***8 059 497*** | ***0*** | ***2 073 821*** |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 202 132 | | |
| | ***TOTAL (IV)*** | ***202 132*** | ***0*** | ***0*** |
| | ***TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)*** | ***8 486 053*** | ***0*** | ***2 075 053*** |

| Cadre B | IMMOBILISATIONS | Diminutions | | Valeur brute à la fin de l'exercice | Réévaluation |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Virement | Cession | | Valeur d'origine |
| Frais d'établissement et de développement (I) | | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | | | 225 656 | |
| Terrains | | | 2 174 | 271 987 | |
| Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | | |
| | Inst. générales et aménagements | | | 243 931 | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | 848 241 | 5 277 329 | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales et aménagements | | 34 106 | 1 431 916 | |
| | Matériel de transport | | | 59 908 | |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | | 703 | 171 994 | |
| | Emballages récupérables et divers | | | 3 840 | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | 1 787 187 | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| | ***TOTAL (III)*** | ***0*** | ***2 672 412*** | ***7 460 906*** | ***0*** |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | |
| Autres participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 39 662 | 162 470 | |
| | ***TOTAL (IV)*** | ***0*** | ***39 662*** | ***162 470*** | ***0*** |
| | ***TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)*** | ***0*** | ***2 712 074*** | ***7 849 032*** | ***0*** |

## Amortissements

| Cadre A | SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Immobilisations amortissables | | Début d'exercice | Augment. | Diminutions | Fin de l'exercice |
| Frais d'établissement et de développement (I) | | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | 37 996 | 3 424 | | 41 419 |
| Terrains | | 99 933 | 24 460 | 1 741 | 122 652 |
| Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | | |
| | Installations générales, agencements | 99 270 | 27 101 | | 126 371 |
| Installations techniques, matériels et outillages | | 1 716 523 | 518 197 | 725 858 | 1 508 862 |
| Autres immo. corporelles | Installations générales, agencements divers | 340 075 | 119 611 | 27 587 | 432 099 |
| | Matériel de transport | 44 693 | 5 772 | | 50 465 |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | 93 364 | 33 630 | 703 | 126 291 |
| | Emballages récupérables et divers | 541 | 1 280 | | 1 821 |
| ***TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)*** | | ***2 394 398*** | ***730 051*** | ***755 889*** | ***2 368 560*** |
| ***TOTAL GENERAL (I + II + III)*** | | ***2 432 394*** | ***733 475*** | ***755 889*** | ***2 409 980*** |

| Cadre B | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Immos | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort fiscal exceptionnel | |
| Frais étab | | | | | | | |
| Autres | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions : | | | | | | | |
| sol propre | | | | | | | |
| sol autrui | | | | | | | |
| install. | | | | | | | |
| Autres immobilisations : | | | | | | | |
| Inst. techn. | | | | | | | |
| Inst gén. | | | | | | | |
| M.Transport | | | | | | | |
| Mat bureau. | | | | | | | |
| Emball. | | | | | | | |
| ***CORPO.*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| Acquis. de titres | | | | | | | |
| TOTAL | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Cadre C | Début de l'exercice | Augment. | Diminutions | Fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

## Provisions inscrites au Bilan

| Nature des provisions | Début de l'exercice | Dotations | Reprises | Fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Provisions gisements miniers et pétroliers | | | | |
| Provisions investissements | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| - Dont majorations exceptionnelles de 30% | | | | |
| Provisions implantation étranger avant 1.1.1992 | | | | |
| Provisions implantation étranger après 1.1.1992 | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| ***TOTAL (I)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| Provisions pour litige | 35 000 | | | 35 000 |
| Frais de développement | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Provisions pour pensions | 4 900 | 700 | | 5 600 |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| Provisions pour gros entretien | | | | |
| Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| ***TOTAL (II)*** | ***39 900*** | ***700*** | ***0*** | ***40 600*** |
| Provisions sur immos incorporelles | | | | |
| Provisions sur immos corporelles | | | | |
| Provisions sur titres mis en équivalence | | | | |
| Provisions sur titres de participations | | | | |
| Provisions sur autres immos financières | | | | |
| Provisions sur stocks | 47 114 | | | 47 114 |
| Provisions sur comptes clients | | | | |
| Autres provisions pour dépréciations | | | | |
| ***TOTAL (III)*** | ***47 114*** | ***0*** | ***0*** | ***47 114*** |
| ***TOTAL GENERAL (I + II + III)*** | ***87 014*** | ***700*** | ***0*** | ***87 714*** |
| Dont dotations et reprises d'exploitation | | 700 | | |
| Dont dotations et reprises financières | | | | |
| Dont dotations et reprises exceptionnelles | | | | |
| dépréciations des titres mis en équivalence | | | | |

## Etats des échéances des créances et des dettes

| Cadre A | Etat des créances | Montant brut | A un an au plus | A plus d'un an |
|---|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Prêts | | 162 470 | 31 528 | 130 942 |
| Autres immos financières | | | | |
| ***TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE*** | | ***162 470*** | ***31 528*** | ***130 942*** |
| Clients douteux ou litigieux | | | | |
| Autres créances clients | | 6 421 280 | 6 421 280 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 1 052 | 1 052 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 7 328 | 7 328 | |
| Etat et autres collectivités | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | 634 252 | 634 252 | |
| | Autres impôts | | | |
| | Etat - divers | | | |
| Groupes et associés | | | | |
| Débiteurs divers | | 48 832 | 48 832 | |
| ***TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT*** | | ***7 112 744*** | ***7 112 744*** | ***0*** |
| Charges constatées d'avance | | 31 840 | 31 840 | |
| ***TOTAL DES CREANCES*** | | ***7 307 054*** | ***7 176 112*** | ***130 942*** |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | | 31 064 | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | | |

| Cadre B | Etat des dettes | Montant brut | A un an au plus | A plus d'un an et - de cinq ans | A plus de cinq ans |
|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | | |
| Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine | | | | | |
| Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine | | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 4 885 729 | 4 885 729 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 254 257 | 254 257 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 293 091 | 293 091 | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 4 839 | 4 839 | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | 93 963 | 93 963 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts | 23 217 | 23 217 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | |
| Groupes et associés | | 12 568 792 | 12 568 792 | | |
| Autres dettes | | 496 838 | 496 838 | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 17 885 | 17 885 | | |
| ***TOTAL DES DETTES*** | | ***18 638 611*** | ***18 638 611*** | ***0*** | ***0*** |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | Emprunts auprès des associés personnes physiques | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |

## Variation des capitaux propres

| CAPITAUX PROPRES | Ouverture | Augment. | Diminut. | Distrib. Dividendes | Affectation résultat N-1 | Apports et fusions | Clôture |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Capital social ou individuel | 1 040 400 | | | | | | 1 040 400 |
| Primes d'émission, de fusion... | | | | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | | | | |
| Réserve légale | 104 040 | | | | | | 104 040 |
| Réserves statutaires | | | | | | | |
| Réserves réglementées | | | | | | | |
| Autres réserves | 2 004 869 | | | | | | 2 004 869 |
| Report à nouveau | -2 854 608 | | | | -1 452 344 | | -4 306 952 |
| Résultat de l'exercice | -1 452 344 | 1 045 714 | -1 452 344 | | | | 1 045 714 |
| Subventions d'investissement | | | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | | | |
| **TOTAL CAPITAUX PROPRES** | **-1 157 643** | **1 045 714** | **-1 452 344** | **0** | **-1 452 344** | **0** | **-111 929** |

## Charges à payer

| Charges à payer | Montant |
|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | 0 |
| Autres emprunts obligataires | 0 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 0 |
| Emprunts et dettes financières divers | 0 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 475 807 |
| Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | 1 782 353 |
| Dettes fiscales et sociales | 385 309 |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés | 0 |
| Autres dettes | 4 205 |
| **Total** | **2 647 674** |

## Produits à recevoir

| Produits à recevoir | Montant |
|---|---|
| Créances rattachées à des participations | 0 |
| Autres immobilisations financières | 0 |
| Créances clients et comptes rattachés | 33 440 |
| Personnel et comptes rattachés | 0 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 7 069 |
| Etat et autres collectivités publiques | 0 |
| Autres créances | 48 832 |
| Disponibilités | 0 |
| **Total** | **89 341** |

## Ventilation du chiffre d'affaires

| Ventilation du chiffre d'affaires | 31/12/2024 | 31/12/2023 | Variation |
|---|---|---|---|
| Répartition par secteur d'activité | | | |
| Ventes de marchandises | 133 312 | 150 208 | -11% |
| Production vendue biens | 29 047 020 | 22 952 747 | 27% |
| Production vendue services | 22 619 | 81 192 | -72% |
| Répartition par marché géographique | | | |
| Chiffres d'affaires nets-France | 28 593 708 | 23 184 147 | 23% |
| Chiffres d'affaires nets-Export | 609 243 | | 100% |
| ***Chiffres d'affaires nets*** | ***29 202 951*** | ***23 184 147*** | ***26%*** |

## Charges et produits exceptionnels

| Libellé | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
|---|---|---|
| AMENDES FISCALES - RH | 1 500 | |
| CHG EXCEPT PROD° - FRAIS ANNULAT° TRANSP. | 45 111 | |
| VNC IMMOS | 129 336 | |
| PENALITES PERCUES SUR VENTE | | 241 |
| RBT ASSURANCE SUITE SINITRE POSTE | | 3 680 |
| VENTES IMMOS | | 42 562 |
| ***TOTAL*** | ***175 947*** | ***46 483*** |

## Transferts de charges

| Transferts de charges | Montant |
|---|---|
| Transferts de charges d'exploitation | 219 416 |
| Transferts de charges financières | |
| Transferts de charges exceptionnelles | |
| ***TOTAL*** | ***219 416*** |

## Effectif moyen par catégorie

| | Effectif moyen salarié | | Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise | | Effectif moyen global | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Effectf** | **N** | **N-1** | **N** | **N-1** | **N** | **N-1** |
| Cadres | 5 | 5 | | | 5 | 5 |
| Employés et Agents de maîtrise | 9 | 19 | | | 9 | 19 |
| Ouvriers | 71 | 62 | | | 71 | 62 |
| Autres - Apprentis | 1 | 2 | | | 1 | 2 |
| ***TOTAL*** | ***86*** | ***88*** | ***0*** | ***0*** | ***86*** | ***88*** |

## Engagements hors bilan

| Catégorie d'engagement | Total | < 1 an | de 1 à 5 ans | > 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| **Engagements donnés** | | | | |
| CREDIT BAIL IMMOBILIER | 2 276 754 | 454 590 | 1 822 163 | 1 |
| **A. Total engagements liés à l'exploitation** | **2 276 754** | **454 590** | **1 822 163** | **1** |
| **B. Total engagements liés au financement** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **C. Total autres engagements donnés** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **I. Total engagements donnés** | **2 276 754** | **454 590** | **1 822 163** | **1** |
| **Engagements reçus** | | | | |
| **II. Total engagements reçus** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Engagements réciproques** | | | | |
| **III. Total engagements réciproques** | **0** | **0** | **0** | **0** |

## Crédit-bail

| | Terrains | Constructions | Installations matériels outillages | Autres | Total |
|---|---|---|---|---|---|
| **Valeur d'origine** | **453 717** | **5 246 283** | | | **5 700 000** |
| **Amortissements :** | | | | | |
| · Cumuls exercices antérieurs | | 2 360 827 | | | **2 360 827** |
| · Dotation de l'exercice | | 262 314 | | | **262 314** |
| **Total** | **0** | **2 623 141** | **0** | **0** | **2 623 141** |
| **Redevances payées :** | | | | | |
| · Cumuls exercices antérieurs | 402 128 | 4 652 235 | | | **5 054 363** |
| · Exercices | 40 906 | 472 988 | | | **513 894** |
| **Total** | **443 034** | **5 125 223** | **0** | **0** | **5 568 257** |
| **Redevances restant à payer :** | | | | | |
| · A 1 an au plus | 36 185 | 418 405 | | | **454 590** |
| · A plus d'1 an et 5 ans au plus | 145 043 | 1 677 120 | | | **1 822 163** |
| · A plus de 5 ans | 0 | 0 | | | **0** |
| **Total** | **181 228** | **2 095 525** | **0** | **0** | **2 276 753** |
| **Valeur résiduelle :** | | | | | |
| · A 1 an au plus | | | | | **0** |
| · A plus d'1 an et 5 ans au plus | | | | | **0** |
| · A plus de 5 ans | | 1 | | | **1** |
| **Total** | **0** | **1** | **0** | **0** | **1** |
| **Montant pris en charge dans l'exercice** | **40 906** | **472 988** | | | **513 894** |

## Répartition de l'impôt sur les bénéfices

| | Résultat avant impôt | Impôt dû | Résultat après impôt |
|---|---|---|---|
| Résultat courant | 1 180 017 | 5 435 | 1 174 581 |
| Résultat exceptionnel | -129 464 | -596 | -128 867 |
| Participation des salariés | | | |
| **TOTAL** | **1 050 553** | **4 839** | **1 045 714** |

## Fiscalité différée

| *Libellé* | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---|---|---|
| **Bases d'accroissement de la dette future d'impôt** | | |
| Provisions réglementées | | |
| Subventions d'investissement | | |
| Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M | | |
| Ecart de conversion Actif | | |
| Autres charges déduites d'avance | | |
| Plus values à long terme en sursis d'imposition | | |
| **Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt** | **0** | **0** |
| **Total passif d'impôt futur** | **0** | **0** |
| **Bases d'allègement de la dette future d'impôt** | | |
| Amortissements des logiciels | | |
| Pertes potentielles sur contrat à long terme | | |
| Provisions pour retraites et obligations similaires | -5 600 | -4 900 |
| Autres risques et charges provisionnés | | |
| Charges à payer | | |
| Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M | | |
| Ecart de conversion Passif | | |
| Autres produits taxés d'avance | | |
| Déficits reportables fiscalement | | 598 104 |
| **Total bases d'allègement de la dette future d'impôt** | **-5 600** | **593 204** |
| **Total actif d'impôt futur** | **-1 446** | **153 225** |
| **Situation nette** | **-1 446** | **153 225** |

| | | |
|---|---|---|
| *(1) Taux d'impôt :* | *25,83%* | *25,83%* |
| *Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :* | *25,00%* | *25,00%* |
| *Contribution sociale sur l'impôt :* | *3,30%* | *3,30%* |

# Informations complémentaires

GENITEC

## Résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

| Etabli en Euros | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Nature des indications** | **31/12/2020** | **31/12/2021** | **31/12/2022** | **31/12/2023** | **31/12/2024** |
| **I. Capital en fin d'exercice** | | | | | |
| a) Capital social | 1 040 400 | 1 040 400 | 1 040 400 | 1 040 400 | 1 040 400 |
| b) Nombre d'actions ordinaires existantes | | | | | |
| c) Nombre d'actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote) existantes | 104 040 | 104 040 | 104 040 | 104 040 | 104 040 |
| d) Nombre maximal d'actions futures à créer | | | | | |
| d-1) par conversion d'obligations | | | | | |
| d-2) par exercice de droits de souscription | | | | | |
| **II. Résultat de l'exercice** | | | | | |
| a) Chiffre d'affaires hors taxes | 8 925 157 | 10 124 377 | 14 618 024 | 23 184 147 | 29 202 951 |
| b) Résultat avant impôts et charges calculées | -252 003 | -133 862 | 303 259 | -933 613 | 1 784 027 |
| c) Impôt sur les bénéfices | | | | | 4 839 |
| d) Participation des salariés dûe au titre de l'exercice | | | | | |
| e) Dotations aux amortissements et provisions | 287 039 | 244 433 | 276 361 | 518 732 | 733 475 |
| f) Résultat après impôts et charges calculées | -530 042 | -378 295 | 26 898 | -1 452 344 | 1 045 714 |
| g) Résultat distribué au titre de l'exercice | | | | | |
| **III. Résultat par action** | | | | | |
| a) Résultat après impôts mais avant charges calculées | -02 | -01 | 3 | -09 | 17 |
| b) Résultat après impôts et charges calculées | -05 | -04 | 0 | -14 | 10 |
| c) Dividende ordinaire net attribué à chaque action | | | | | |
| **IV. Personnel** | | | | | |
| a) Effectif moyen des salariés employés | 43 | 46 | 62 | 88 | 86 |
| b) Montant de la masse salariale de l'exercice | 1 300 085 | 1 315 631 | 1 745 756 | 2 351 745 | 2 685 190 |
| c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, retraites...) | 460 275 | 430 780 | 515 538 | 922 143 | 1 067 059 |

KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

# Genitec

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024
Genitec
ZONE ARTISANALE LANDE DE ST JEAN  35600 Sainte-Marie

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais ( private company limited by guarantee ).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre

KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

**Genitec**

ZONE ARTISANALE LANDE DE ST JEAN  35600 Sainte-Marie

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

À l'associé unique de la société Genitec,

## Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Genitec relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## Fondement de l'opinion

### Référentiel d'audit

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

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

### Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

## Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais ( private company limited by guarantee ).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre

auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

## Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

## Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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

Paris La Défense, le 13 juin 2025

KPMG SA



Boris TELLIER

Associé

# COMPTES ANNUELS

## GENITEC

## Bilan actif

| BILAN-ACTIF | 31/12/2024 | | | 31/12/2023 |
|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (I) | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions,brevets et droits similaires | 42 717 | 41 419 | 1 298 | 3 489 |
| Fonds commercial | 182 939 | | 182 939 | 182 939 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances sur immobilisations incorporelles | | | | |
| ***TOTAL immobilisations incorporelles*** | ***225 656*** | ***41 419*** | ***184 236*** | ***186 428*** |
| Terrains | 271 987 | 122 652 | 149 336 | 164 845 |
| Constructions | 243 931 | 126 371 | 117 560 | 144 661 |
| Installations techniques, matériel | 5 277 329 | 1 508 862 | 3 768 467 | 2 784 195 |
| Autres immobilisations corporelles | 1 667 658 | 610 675 | 1 056 983 | 1 086 696 |
| Immobilisations en cours | | | | 1 484 701 |
| Avances et acomptes | | | | |
| ***TOTAL immobilisations corporelles*** | ***7 460 906*** | ***2 368 560*** | ***5 092 346*** | ***5 665 099*** |
| Participations selon la méthode de meq | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | 162 470 | | 162 470 | 193 534 |
| Autres immobilisations financières | | | | 8 598 |
| ***TOTAL immobilisations financières*** | ***162 470*** | ***0*** | ***162 470*** | ***202 132*** |
| ***Total Actif Immobilisé (II)*** | ***7 849 032*** | ***2 409 980*** | ***5 439 052*** | ***6 053 659*** |
| Matières premières, approvisionnements | 4 305 759 | 47 114 | 4 258 645 | 4 441 827 |
| En cours de production de biens | 475 212 | | 475 212 | 497 204 |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | 876 651 | | 876 651 | 112 090 |
| Marchandises | | | | |
| ***TOTAL Stock*** | ***5 657 621*** | ***47 114*** | ***5 610 507*** | ***5 051 121*** |
| Avances et acomptes versés | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 6 421 280 | | 6 421 280 | 5 859 602 |
| Autres créances | 691 465 | | 691 465 | 626 400 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| ***TOTAL Créances*** | ***7 112 744*** | ***0*** | ***7 112 744*** | ***6 486 002*** |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| dont actions propres: | | | | |
| Disponibilités | 373 138 | | 373 138 | 47 215 |
| ***TOTAL Disponibilités*** | ***373 138*** | ***0*** | ***373 138*** | ***47 215*** |
| Charges constatées d'avance | 31 840 | | 31 840 | 15 538 |
| ***Total Actif Circulant (III)*** | ***13 175 343*** | ***47 114*** | ***13 128 229*** | ***11 599 876*** |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| Prime de remboursement des obligations (V) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (VI) | | | | |
| ***Total Général (I à VI)*** | ***21 024 375*** | ***2 457 094*** | ***18 567 281*** | ***17 653 535*** |

## Bilan passif

| BILAN-PASSIF | | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---|---|---|---|
| Capital social ou individuel | dont versé : 1 040 400 | 1 040 400 | 1 040 400 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, .... | | | |
| Ecarts de réévaluation | dont écart d'équivalence : | | |
| Réserve légale | | 104 040 | 104 040 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | |
| Réserves réglementées | | | |
| Autres réserves | | 2 004 869 | 2 004 869 |
| **TOTAL Réserves** | | **2 108 909** | **2 108 909** |
| Report à nouveau | | -4 306 953 | -2 854 608 |
| **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | | **1 045 714** | **-1 452 344** |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| ***TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)*** | | ***-111 929*** | ***-1 157 643*** |
| Produit des émissions de titres participatifs | | | |
| Avances conditionnées | | | |
| ***TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)*** | | ***0*** | ***0*** |
| Provisions pour risques | | 35 000 | 35 000 |
| Provisions pour charges | | 5 600 | 4 900 |
| ***TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)*** | | ***40 600*** | ***39 900*** |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | 539 654 |
| Emprunts et dettes financières divers | dont emprunts participatifs : | | |
| ***TOTAL Dettes financières*** | | ***0*** | ***539 654*** |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | 475 807 | 888 145 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 4 885 729 | 6 369 167 |
| Dettes fiscales et sociales | | 669 367 | 486 059 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | 12 589 823 | 10 385 782 |
| ***TOTAL Dettes d'exploitation*** | | ***18 620 726*** | ***18 129 153*** |
| Produits constatés d'avance | | 17 885 | 102 472 |
| ***TOTAL DETTES (IV)*** | | ***18 638 611*** | ***18 771 278*** |
| Ecart de conversion Passif (V) | | | |
| ***TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)*** | | ***18 567 281*** | ***17 653 535*** |

## Compte de résultat

| COMPTE DE RESULTAT | | | 31/12/2024 | | | 31/12/2023 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | Exportation | Total | |
| Ventes de marchandises | | | 133 312 | | 133 312 | 150 208 |
| Production vendue biens | | | 28 437 777 | 609 243 | 29 047 020 | 22 952 747 |
| Production vendue services | | | 22 619 | | 22 619 | 81 192 |
| ***Chiffres d'affaires nets*** | | | ***28 593 708*** | ***609 243*** | ***29 202 951*** | ***23 184 147*** |
| Production stockée | | | | | 742 569 | -64 656 |
| Production immobilisée | | | | | 44 478 | 276 686 |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | | | | | 219 416 | 55 820 |
| Autres produits | | | | | 533 620 | 70 |
| ***Total des produits d'exploitation (I)*** | | | | | ***30 743 035*** | ***23 452 068*** |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (dont droits de douane) | | | | | 17 001 996 | 15 182 650 |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | | | 183 182 | -2 370 901 |
| Autres achats et charges externes | | | | | 7 271 515 | 7 494 075 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | | 123 087 | 95 752 |
| Salaires et traitements | | | | | 2 685 190 | 2 351 745 |
| Charges sociales | | | | | 1 067 059 | 922 143 |
| Dotations d'exploitation | sur immobilisations | Dotations aux amortissements | | | 733 475 | 518 732 |
| | | Dotations aux provisions | | | | |
| | Sur actif circulant : dotations aux provisions | | | | | |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | 700 | 2 307 |
| Autres charges | | | | | 405 | 3 380 |
| ***Total des charges d'exploitation (II)*** | | | | | ***29 066 610*** | ***24 199 882*** |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | | | | | **1 676 424** | **-747 814** |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | 30 286 | 19 485 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| ***Total des produits financiers (V)*** | | | | | ***30 286*** | ***19 485*** |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | 526 694 | 699 407 |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| ***Total des charges financières (VI)*** | | | | | ***526 694*** | ***699 407*** |
| **RÉSULTAT FINANCIER** | | | | | **-496 408** | **-679 922** |
| **RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)** | | | | | **1 180 017** | **-1 427 736** |

## Compte de résultat (suite)

| COMPTE DE RESULTAT (suite) | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---|---|---|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 3 921 | 2 402 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 42 562 | 38 968 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| ***Total des produits exceptionnels (VII)*** | ***46 483*** | ***41 370*** |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 46 611 | 23 357 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 129 336 | 42 621 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| ***Total des charges exceptionnelles (VIII)*** | ***175 947*** | ***65 978*** |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)** | **-129 464** | **-24 608** |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 4 839 | |
| ***TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)*** | ***30 819 804*** | ***23 512 922*** |
| ***TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)*** | ***29 774 090*** | ***24 965 267*** |
| ***BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)*** | ***1 045 714*** | ***-1 452 344*** |

# ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

**GENITEC**

# Notes préliminaires

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024
dont le total est de 18 567 281,38 € et le résultat s'élève à 1 045 713,69 €

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.
L'exercice précédent avait également une durée de 12 mois.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. L'annexe comporte des éléments d'information complémentaire au bilan et au compte de résultat, de façon à ce que l'ensemble donne une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise.

## Rappel de l'activité

GENITEC est une Société par actions simplifiée dont le capital est de 1 040 400,00 € (divisé en 104 040 actions de 10,00 euros), domiciliée au 12 rue des Digitales 35600 SAINTE MARIE.

Elle a pour activité pricipale la fabrication de postes en béton et équipements électriques et électroniques.

## Faits caractéristiques

L'année 2024 a été marquée par un contexte géopolitique tendu (conflit en Ukraine, élections américaines), la complexité du nouvel équilibre politique français après les élections législatives, une inflation persitante à tendance baissière et l'évolution des taux d'intérêt.

En raison de ces incertitudes nationales et internationales, certains projets de décarbonation en France concernant des processus industriels ou des collectivités ont été mis en attente.

Le shéma insutriel associé au développement de la stratégie du groupe est d'augmenter significativement le chiffre d'affaires de la société.

L'année 2024 a été marquée par la mise en service du moule chauffant PAC G2 en janvier

## Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont élaborés et présentés conformément aux dispositions du règlement ANC 2014-03 modifié par le règlement N°2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 4 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général et aux autres dispositions législatives et règlementaires en vigueur en France.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Aucun changement d'estimation ou de présentation n'est intervenu pendant l'exercice.

### Immobilisations corporelles

Lors de leur entrée dans le patrimoine de l'entreprise, les immobilisations corporelles sont enregistrées conformément au règlement ANC 2014-03 :

- à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires

(biens acquis à titre onéreux)

- à leur coût de production pour celles produites par l'entreprise,
- à leur valeur vénale pour celles acquises à titre gratuit, par voie d'échange et reçues à titre d'apport en nature.

Elles sont composées des immobilisations du domaine privé et des immobilisations du domaine concédé.

**1. Immobilisations du domaine privé**

Les immobilisations du domaine privé sont amorties en fonction de leur durée d'utilité.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leurs durées d'utilité estimées suivantes :

| Types d'immobilisations | Mode | Durée |
|---|---|---|
| Agencements et aménagements des constructions | Linéaire | 5 à 14 ans |
| Matériel Industriel | Linéaire | 3 à 15 ans |
| Outillage Industriel | Linéaire | 3 à 5 ans |
| Installations techniques | Linéaire | 5 à 15 ans |
| Autres immobilisations corporelles | Linéaire | 1 à 10 ans |

### Immobilisations incorporelles

Les éléments incorporels sont évalués conformément au règlement ANC 2014-03 :

- à leur coût d'acquisition pour celles acquises à titres onéreux, dans les conditions ordinaires ;
- à leur coût de production pour celles produites par l'entreprise ;
- à leur valeur vénale pour celles acquises à titre gratuit, par voie d'échange et reçues à titre d'apport en nature.

Le coût d'acquisition d'une immobilisation incorporelle est constitué des éléments suivants :

- son prix d'achat,
- tous les coûts directement attribuables (frais accessoires).

Elles sont principalement composées :

- d'éléments acquis de fonds de commerce, amortis sur une durée qui varie de 15 à 40 ans
- de solutions informatiques, amorties selon leur durée d'utilisation, qui varie de 5 à 10 ans.

Les solutions informatiques sont conformes au règlement ANC N°2023-05 applicable depuis le 01 Janvier 2024.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

### Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires.

La valeur comptable des titres de participations est leur coût d'acquisition à leur date d'entrée dans le patrimoine de la société. La société a pris l'option d'activer les frais inhérents à l'acquisition des titres de participation.

A toute autre date, les titres de participations sont évalués à leur valeur d'usage pour la société déterminée en fonction de critères fondés sur la rentabilité et les perspectives de développement, sur le patrimoine, sur la valeur boursière des titres détenus, le cas échéant. Dans le cas où la valeur nette comptable est supérieure à la valeur d'usage, une provision est constituée pour la différence.

Elles sont constituées par les dépôts et cautionnements versés.

### Stocks et en-cours de production

Les stocks sont essentiellement constitués par les pièces de rechange des installations ; et le cas échéant, par les en cours de production.

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entreprise, les stocks et en-cours de production sont enregistrés :

- à leur coût d'acquisition, pour les biens acquis à titre onéreux dans des conditions ordinaires (approvisionnements et marchandises) ;
- à leur coût de production, pour les biens produits (produits et en-cours) ;
- à leur valeur vénale pour les biens acquis à titre gratuit, par voie d'échange et reçus à titre d'apport en nature.

Le stock de pièces de rechange est valorisé selon la méthode FIFO.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée.

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est comptabilisée lorsque la solvabilité du créancier induit un risque de non recouvrabilité. Lorsque l'ancienneté de la créance s'explique par l'existence d'un litige, une provision pour risque est comptabilisée au passif du bilan.

### Charges constatées d'avance

Ces charges correspondent en grande partie aux dépenses engagées par la société pour faire face aux sinistres survenus sur les exploitations gérées et qui seront prises en charges par les compagnies d'assurance concernées.

### Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan représentent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant les modalités énoncées ci-avant.

La contrepartie des provisions réglementées est comptabilisée en charges exceptionnelles.

### Provisions pour risques et charges

#### *Provisions pour litiges et contentieux*

La politique en matière de provisionnement des litiges et contentieux consiste à apprécier à la clôture de chaque exercice les conséquences financières de chaque litige et les probabilités qui lui sont associées. Les provisions pour risques correspondantes sont dès lors ajustées pour refléter cette appréciation.

#### *Provisions pour sinistres*

Les sinistres survenant sur les exploitations gérées par la société sont pour la plupart couverts par les polices d'assurance conclues à cet effet. La part non couverte, correspondant en général aux franchises ou à des contentieux en cours sur des sinistres pour lesquels la responsabilité n'est pas définitivement établie, fait l'objet de provisions ajustées à chaque clôture en fonction de l'évolution des dossiers.

# Autres éléments d'information

## Rémunérations allouées aux membres de Direction

Il n'a pas été versé de rémunération aux membres des organes de Direction au cours de l'exercice.

## Engagements Hors Bilan

### *Engagements de retraite*

La société verse à son personnel des indemnités de départ à la retraite dont le calcul est fixé par la convention collective et les accords applicables.

Cet engagement fait l'objet d'une évaluation actuarielle selon des unités de crédit projetées, qui tient compte des probabilités de maintien dans la société jusqu'au départ en retraite, de l'évolution prévisible des rémunérations et des hypothèses d'actualisation financière.

Cet engagement a été calculé sur la base d'un taux d'actualisation (hors inflation) de 1.5 %, d'un âge de départ à la retraite de 65 ans et d'un mode de départ volontaire.

## Honoraires des Commissaires aux comptes

Les honoraires de commissariat aux comptes au titre du contrôle légal des comptes et au titre des prestations de services entrant dans les diligences directement liées à cette mission sont mentionnés dans l'annexe aux comptes consolidés du Groupe EDF.

## Identité de la société consolidante et tête de Groupe de l'Intégration fiscale

La société est consolidée par intégration globale dans les comptes du groupe EDF.

Depuis le 1er janvier 2015, la société fait partie du groupe d'intégration fiscale dont la mère est EDF SA (régime prévu aux articles 223.A et suivants du CGI).

A ce titre, la société versera à EDF à titre de contribution au paiement de l'IS du Groupe, une somme égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat si elle était imposable distinctement, déduction faite par conséquent de l'ensemble des droits à imputation dont la société aurait bénéficié en l'absence d'intégration fiscale.

L'impôt s'entend également des contributions et majorations applicables à l'impôt sur les sociétés.

| Dénomination et siège social | Forme juridique | Capital | % de détention |
|---|---|---|---|
| EDF SA - 22 Avenue de Wagram 75008 PARIS | SA | 2 084 365 041 | 100% |

## Transactions avec les parties liées

Les transactions significatives réalisées par la société avec des parties liées ont été conclues à des conditions normales de marché.

## Evènements post-clôture significatifs

Néant

# Compléments d'informations relatives à l'annexe

**GENITEC**

## Immobilisations

| Cadre A | IMMOBILISATIONS | Valeur brute au début de l'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|---|
| | | | Réévaluation | Acqu. et apports |
| Frais d'établissement et de développement (I) | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | 224 424 | | 1 232 |
| Terrains | | 264 778 | | 9 384 |
| Constructions | Sur sol propre | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | |
| | Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 243 931 | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | 4 500 719 | | 1 624 852 |
| Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers | 1 341 873 | | 124 149 |
| | Matériel de transport | 59 908 | | |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | 159 746 | | 12 950 |
| | Emballages récupérables et divers | 3 840 | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | 1 484 701 | | 302 486 |
| Avances et acomptes | | | | |
| ***TOTAL (III)*** | | ***8 059 497*** | ***0*** | ***2 073 821*** |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 202 132 | | |
| ***TOTAL (IV)*** | | ***202 132*** | ***0*** | ***0*** |
| ***TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)*** | | ***8 486 053*** | ***0*** | ***2 075 053*** |

| Cadre B | IMMOBILISATIONS | Diminutions | | Valeur brute à la fin de l'exercice | Réévaluation |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Virement | Cession | | Valeur d'origine |
| Frais d'établissement et de développement (I) | | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | | | 225 656 | |
| Terrains | | | 2 174 | 271 987 | |
| Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | | |
| | Inst. générales et aménagements | | | 243 931 | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | 848 241 | 5 277 329 | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales et aménagements | | 34 106 | 1 431 916 | |
| | Matériel de transport | | | 59 908 | |
| | Matériel de bureau et mobilier informatique | | 703 | 171 994 | |
| | Emballages récupérables et divers | | | 3 840 | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | 1 787 187 | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| ***TOTAL (III)*** | | ***0*** | ***2 672 412*** | ***7 460 906*** | ***0*** |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | |
| Autres participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 39 662 | 162 470 | |
| ***TOTAL (IV)*** | | ***0*** | ***39 662*** | ***162 470*** | ***0*** |
| ***TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)*** | | ***0*** | ***2 712 074*** | ***7 849 032*** | ***0*** |

## Amortissements

| Cadre A | SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Immobilisations amortissables | | Début d'exercice | Augment. | Diminutions | Fin de l'exercice |
| Frais d'établissement et de développement (I) | | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | 37 996 | 3 424 | | 41 419 |
| Terrains | | 99 933 | 24 460 | 1 741 | 122 652 |
| Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | | |
| | Installations générales, agencements | 99 270 | 27 101 | | 126 371 |
| Installations techniques, matériels et outillages | | 1 716 523 | 518 197 | 725 858 | 1 508 862 |
| Autres immo. corporelles | Installations générales, agencements divers | 340 075 | 119 611 | 27 587 | 432 099 |
| | Matériel de transport | 44 693 | 5 772 | | 50 465 |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | 93 364 | 33 630 | 703 | 126 291 |
| | Emballages récupérables et divers | 541 | 1 280 | | 1 821 |
| ***TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)*** | | ***2 394 398*** | ***730 051*** | ***755 889*** | ***2 368 560*** |
| ***TOTAL GENERAL (I + II + III)*** | | ***2 432 394*** | ***733 475*** | ***755 889*** | ***2 409 980*** |

| Cadre B | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Immos | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort fiscal exceptionnel | |
| Frais étab | | | | | | | |
| Autres | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions : | | | | | | | |
| sol propre | | | | | | | |
| sol autrui | | | | | | | |
| install. | | | | | | | |
| Autres immobilisations : | | | | | | | |
| Inst. techn. | | | | | | | |
| Inst gén. | | | | | | | |
| M.Transport | | | | | | | |
| Mat bureau. | | | | | | | |
| Emball. | | | | | | | |
| ***CORPO.*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| Acquis. de titres | | | | | | | |
| **TOTAL** | **0** | **0** | | **0** | **0** | **0** | **0** |

| Cadre C | Début de l'exercice | Augment. | Diminutions | Fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

## Provisions inscrites au Bilan

| Nature des provisions | Début de l'exercice | Dotations | Reprises | Fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Provisions gisements miniers et pétroliers | | | | |
| Provisions investissements | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| - Dont majorations exceptionnelles de 30% | | | | |
| Provisions implantation étranger avant 1.1.1992 | | | | |
| Provisions implantation étranger après 1.1.1992 | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| ***TOTAL (I)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| Provisions pour litige | 35 000 | | | 35 000 |
| Frais de développement | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Provisions pour pensions | 4 900 | 700 | | 5 600 |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| Provisions pour gros entretien | | | | |
| Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| ***TOTAL (II)*** | ***39 900*** | ***700*** | ***0*** | ***40 600*** |
| Provisions sur immos incorporelles | | | | |
| Provisions sur immos corporelles | | | | |
| Provisions sur titres mis en équivalence | | | | |
| Provisions sur titres de participations | | | | |
| Provisions sur autres immos financières | | | | |
| Provisions sur stocks | 47 114 | | | 47 114 |
| Provisions sur comptes clients | | | | |
| Autres provisions pour dépréciations | | | | |
| ***TOTAL (III)*** | ***47 114*** | ***0*** | ***0*** | ***47 114*** |
| ***TOTAL GENERAL (I + II + III)*** | ***87 014*** | ***700*** | ***0*** | ***87 714*** |
| Dont dotations et reprises d'exploitation | | 700 | | |
| Dont dotations et reprises financières | | | | |
| Dont dotations et reprises exceptionnelles | | | | |
| dépréciations des titres mis en équivalence | | | | |

## Etats des échéances des créances et des dettes

| Cadre A | Etat des créances | Montant brut | A un an au plus | A plus d'un an |
|---|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Prêts | | 162 470 | 31 528 | 130 942 |
| Autres immos financières | | | | |
| ***TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE*** | | ***162 470*** | ***31 528*** | ***130 942*** |
| Clients douteux ou litigieux | | | | |
| Autres créances clients | | 6 421 280 | 6 421 280 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 1 052 | 1 052 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 7 328 | 7 328 | |
| Etat et autres collectivités | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | 634 252 | 634 252 | |
| | Autres impôts | | | |
| | Etat - divers | | | |
| Groupes et associés | | | | |
| Débiteurs divers | | 48 832 | 48 832 | |
| ***TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT*** | | ***7 112 744*** | ***7 112 744*** | ***0*** |
| Charges constatées d'avance | | 31 840 | 31 840 | |
| ***TOTAL DES CREANCES*** | | ***7 307 054*** | ***7 176 112*** | ***130 942*** |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | | 31 064 | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | | |

| Cadre B | Etat des dettes | Montant brut | A un an au plus | A plus d'un an et - de cinq ans | A plus de cinq ans |
|---|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | | |
| Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine | | | | | |
| Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine | | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 4 885 729 | 4 885 729 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 254 257 | 254 257 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 293 091 | 293 091 | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 4 839 | 4 839 | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | 93 963 | 93 963 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts | 23 217 | 23 217 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | |
| Groupes et associés | | 12 568 792 | 12 568 792 | | |
| Autres dettes | | 496 838 | 496 838 | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 17 885 | 17 885 | | |
| ***TOTAL DES DETTES*** | | ***18 638 611*** | ***18 638 611*** | ***0*** | ***0*** |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | Emprunts auprès des associés personnes physiques | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |

## Variation des capitaux propres

| CAPITAUX PROPRES | Ouverture | Augment. | Diminut. | Distrib. Dividendes | Affectation résultat N-1 | Apports et fusions | Clôture |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Capital social ou individuel | 1 040 400 | | | | | | 1 040 400 |
| Primes d'émission, de fusion... | | | | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | | | | |
| Réserve légale | 104 040 | | | | | | 104 040 |
| Réserves statutaires | | | | | | | |
| Réserves réglementées | | | | | | | |
| Autres réserves | 2 004 869 | | | | | | 2 004 869 |
| Report à nouveau | -2 854 608 | | | | -1 452 344 | | -4 306 952 |
| Résultat de l'exercice | -1 452 344 | 1 045 714 | -1 452 344 | | | | 1 045 714 |
| Subventions d'investissement | | | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | | | |
| **TOTAL CAPITAUX PROPRES** | **-1 157 643** | **1 045 714** | **-1 452 344** | **0** | **-1 452 344** | **0** | **-111 929** |

## Charges à payer

| Charges à payer | Montant |
|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | 0 |
| Autres emprunts obligataires | 0 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 0 |
| Emprunts et dettes financières divers | 0 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 475 807 |
| Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | 1 782 353 |
| Dettes fiscales et sociales | 385 309 |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés | 0 |
| Autres dettes | 4 205 |
| **Total** | **2 647 674** |

## Produits à recevoir

| Produits à recevoir | Montant |
|---|---|
| Créances rattachées à des participations | 0 |
| Autres immobilisations financières | 0 |
| Créances clients et comptes rattachés | 33 440 |
| Personnel et comptes rattachés | 0 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 7 069 |
| Etat et autres collectivités publiques | 0 |
| Autres créances | 48 832 |
| Disponibilités | 0 |
| **Total** | **89 341** |

## Ventilation du chiffre d'affaires

| Ventilation du chiffre d'affaires | 31/12/2024 | 31/12/2023 | Variation |
|---|---|---|---|
| Répartition par secteur d'activité | | | |
| Ventes de marchandises | 133 312 | 150 208 | -11% |
| Production vendue biens | 29 047 020 | 22 952 747 | 27% |
| Production vendue services | 22 619 | 81 192 | -72% |
| Répartition par marché géographique | | | |
| Chiffres d'affaires nets-France | 28 593 708 | 23 184 147 | 23% |
| Chiffres d'affaires nets-Export | 609 243 | | 100% |
| ***Chiffres d'affaires nets*** | ***29 202 951*** | ***23 184 147*** | ***26%*** |

## Charges et produits exceptionnels

| Libellé | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
|---|---|---|
| AMENDES FISCALES - RH | 1 500 | |
| CHG EXCEPT PROD° - FRAIS ANNULAT° TRANSP. | 45 111 | |
| VNC IMMOS | 129 336 | |
| PENALITES PERCUES SUR VENTE | | 241 |
| RBT ASSURANCE SUITE SINITRE POSTE | | 3 680 |
| VENTES IMMOS | | 42 562 |
| ***TOTAL*** | ***175 947*** | ***46 483*** |

## Transferts de charges

| Transferts de charges | Montant |
|---|---|
| Transferts de charges d'exploitation | 219 416 |
| Transferts de charges financières | |
| Transferts de charges exceptionnelles | |
| ***TOTAL*** | ***219 416*** |

## Effectif moyen par catégorie

| | Effectif moyen salarié | | Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise | | Effectif moyen global | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Effectf** | **N** | **N-1** | **N** | **N-1** | **N** | **N-1** |
| Cadres | 5 | 5 | | | 5 | 5 |
| Employés et Agents de maîtrise | 9 | 19 | | | 9 | 19 |
| Ouvriers | 71 | 62 | | | 71 | 62 |
| Autres - Apprentis | 1 | 2 | | | 1 | 2 |
| ***TOTAL*** | ***86*** | ***88*** | ***0*** | ***0*** | ***86*** | ***88*** |

## Engagements hors bilan

| Catégorie d'engagement | Total | < 1 an | de 1 à 5 ans | > 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| **Engagements donnés** | | | | |
| CREDIT BAIL IMMOBILIER | 2 276 754 | 454 590 | 1 822 163 | 1 |
| **A. Total engagements liés à l'exploitation** | **2 276 754** | **454 590** | **1 822 163** | **1** |
| **B. Total engagements liés au financement** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **C. Total autres engagements donnés** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **I. Total engagements donnés** | **2 276 754** | **454 590** | **1 822 163** | **1** |
| **Engagements reçus** | | | | |
| **II. Total engagements reçus** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Engagements réciproques** | | | | |
| **III. Total engagements réciproques** | **0** | **0** | **0** | **0** |

## Crédit-bail

| | Terrains | Constructions | Installations matériels outillages | Autres | Total |
|---|---|---|---|---|---|
| **Valeur d'origine** | **453 717** | **5 246 283** | | | **5 700 000** |
| **Amortissements :** | | | | | |
| · Cumuls exercices antérieurs | | 2 360 827 | | | **2 360 827** |
| · Dotation de l'exercice | | 262 314 | | | **262 314** |
| **Total** | **0** | **2 623 141** | **0** | **0** | **2 623 141** |
| **Redevances payées :** | | | | | |
| · Cumuls exercices antérieurs | 402 128 | 4 652 235 | | | **5 054 363** |
| · Exercices | 40 906 | 472 988 | | | **513 894** |
| **Total** | **443 034** | **5 125 223** | **0** | **0** | **5 568 257** |
| **Redevances restant à payer :** | | | | | |
| · A 1 an au plus | 36 185 | 418 405 | | | **454 590** |
| · A plus d'1 an et 5 ans au plus | 145 043 | 1 677 120 | | | **1 822 163** |
| · A plus de 5 ans | 0 | 0 | | | **0** |
| **Total** | **181 228** | **2 095 525** | **0** | **0** | **2 276 753** |
| **Valeur résiduelle :** | | | | | |
| · A 1 an au plus | | | | | **0** |
| · A plus d'1 an et 5 ans au plus | | | | | **0** |
| · A plus de 5 ans | | 1 | | | **1** |
| **Total** | **0** | **1** | **0** | **0** | **1** |
| **Montant pris en charge dans l'exercice** | **40 906** | **472 988** | | | **513 894** |

## Répartition de l’impôt sur les bénéfices

| | Résultat avant impôt | Impôt dû | Résultat après impôt |
|---|---|---|---|
| Résultat courant | 1 180 017 | 5 435 | 1 174 581 |
| Résultat exceptionnel | -129 464 | -596 | -128 867 |
| Participation des salariés | | | |
| **TOTAL** | **1 050 553** | **4 839** | **1 045 714** |

## Fiscalité différée

| *Libellé* | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---|---|---|
| **Bases d'accroissement de la dette future d'impôt** | | |
| Provisions réglementées | | |
| Subventions d'investissement | | |
| Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M | | |
| Ecart de conversion Actif | | |
| Autres charges déduites d'avance | | |
| Plus values à long terme en sursis d'imposition | | |
| **Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt** | **0** | **0** |
| **Total passif d'impôt futur** | **0** | **0** |
| **Bases d'allègement de la dette future d'impôt** | | |
| Amortissements des logiciels | | |
| Pertes potentielles sur contrat à long terme | | |
| Provisions pour retraites et obligations similaires | -5 600 | -4 900 |
| Autres risques et charges provisionnés | | |
| Charges à payer | | |
| Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M | | |
| Ecart de conversion Passif | | |
| Autres produits taxés d'avance | | |
| Déficits reportables fiscalement | | 598 104 |
| **Total bases d'allègement de la dette future d'impôt** | **-5 600** | **593 204** |
| **Total actif d'impôt futur** | **-1 446** | **153 225** |
| **Situation nette** | **-1 446** | **153 225** |

| | | |
|---|---|---|
| *(1) Taux d'impôt :* | *25,83%* | *25,83%* |
| *Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :* | *25,00%* | *25,00%* |
| *Contribution sociale sur l'impôt :* | *3,30%* | *3,30%* |