Docusign Envelope ID: F8C14AC3-884C-8C35-82CE-FB81E565D5D8

SETHELEC

Société en Nom Collectif au capital social de 3.040.000 Euros
Siège social : 18 rue Thomas Edison
33612 CANEJAN
RCS : BORDEAUX B 398 393 199

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2026

L'an deux mille vingt-six, le trente juin, les associés de la société SETHELEC, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, au siège social, 18 Rue Thomas Edison à CANEJAN (33), sur la convocation de la gérance.

Sont présents :

- La société ENGIE ENERGIE SERVICES titulaire de 189 999 parts sociales
  Représentée par M. Albert PEREZ

- La société MUSE titulaire de 1 part sociale
  Représentée par M. Albert PEREZ

TOTAL : 190 000 parts sociales

L'assemblée est présidée par la gérance, représentée par Monsieur Albert PEREZ.

Le Président de séance constate que les associés présents ou représentés possèdent la totalité des parts composant le capital social, qu'en conséquence, l'assemblée peut valablement délibérer.

Le Président de séance dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- Les copies des lettres de convocation,
- Le rapport de gestion de la gérance,
- L'inventaire, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2025,
- Le texte des projets de résolutions.

Le Président de séance rappelle que l'assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Présentation du rapport de gestion établi par le Président ;
- Lecture du rapport général du Commissaire aux comptes ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025 ;

Docusign Envelope ID: F8C14AC3-884C-8C35-82CE-FB81E565D5D8

- Affectation du résultat de l'exercice ;
- Démission du Commissaire aux Comptes Titulaire et nomination de son remplaçant;
- Etat des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- Pouvoir.

Puis lecture est donnée du rapport de la gérance et du rapport général du commissaire aux comptes par le Président de séance, et la discussion est ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, le Président de séance met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance et du rapport général du commissaire aux comptes par le Président de séance sur l'activité de la société, approuve les comptes et bilan de l'exercice social clos le 31 décembre 2025, tels qu'ils lui ont été présentés, avec toutes les opérations qu'ils traduisent ou qui sont mentionnés aux dits rapports. Ces comptes et bilan font apparaître pour cet exercice un bénéfice de 6 281 227,29 Euros pour un chiffre d'affaires de 48 647 837,29 Euros.

L'Assemblée Générale constate qu'aucune charge non fiscalement déductible visée à l'article 39-4 du Code Général des Impôts, n'a été exposée au cours de l'exercice.

En conséquence, elle donne quitus au gérant pour sa gestion au cours de l'exercice écoulé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale propose d'approuver l'affectation de 6 281 227,29 euros au « compte courant des associés » au prorata des parts sociales des associés conformément aux dispositions du code civil ainsi qu'à l'article 16 des statuts, soit :

- Report à nouveau antérieur ..... 1 912,07 €
- Résultat de l'exercice ..... 6 281 227,29 €
- Bénéfice distribuable ..... 6 283 139,36 €
- A titre de distribution ..... 6 270 000,00 €
- Report à nouveau ..... 13 139,36 €

Le dividende à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à 33 € par part sociale.

RAPPEL DES DIVIDENDES ANTERIEUREMENT DISTRIBUES

L'assemblée générale prend acte des dividendes mis en distribution au titre des exercices précédents.

Exercices	***Montant du bénéfice versé***	***Dividende par part***
2022	5 700 000 €	30,00 €
2023	14 000 000 €	73,68 €
2024	11 409 000 €	60,05 €

Aucun des dividendes n'est éligible à l'abattement de 40 %.

Docusign Envelope ID: F8C14AC3-884C-8C35-82CE-FB81E565D5D8

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité prévues par les statuts de la Société, prenant acte de la démission du Commissaire aux Comptes Titulaire, la société DELOITTE & ASSOCIES, décide, en application de l'article L. 823-1 du code du commerce, de ne pas le renouveler.

L'assemblée générale décide de nommer la société KPMG SA, domiciliée 2 avenue Gambetta – 92066 Courbevoie, en qualité de nouveau Commissaire aux Comptes Titulaire, pour une durée de 6 ans qui prendra fin à l'issue de la décision d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2031 soit en 2032.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale prend acte des conventions visées à l'article L 227-10 du code de commerce qui ont été conclues ou qui se sont poursuivies au cours de l'exercice écoulé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le Gérant et un des associés.

Signé par :
PEREZ Albert
12F134508365473...

ENGIE ENERGIE SERVICES
Albert PEREZ

Signé par :
PEREZ Albert
12F134508365473...

Le Gérant
Albert PEREZ

Docusign Envelope ID: F8C14AC3-884C-8C35-82CE-FB81E565D5D8

Le Gérant
Albert PEREZ

Signé par : PEREZ Albert
12F134508365473...

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

1

BILAN - ACTIF

DGFiP **N° 2050 2026**

Désignation de l'entreprise : SETHELEC — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 0000 18 rue Thomas Edison 33612 CANEJAN — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 9 8 3 9 3 1 9 9 0 0 0 8 6 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2025

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
		Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	79 342,28	AG 79 342,28	
		Fonds commercial (1)	AH		AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
		Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL		AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	780 458,78	AO	780 458,78
		Constructions	AP	867 537,36	AQ 481 118,16	386 419,20
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	42 947 040,30	AS 34 367 537,81	8 579 502,49
		Autres immobilisations corporelles	AT	2 524 008,83	AU 2 509 497,83	14 511
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV	782 055,02	AW	782 055,02
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations	CS		CT	
		Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU	41 523,60	CV 41 523,60	
		Créances rattachées à des participations	BB		BC	
		Autres titres immobilisés	BD		BE	
		Prêts	BF		BG	
		Autres immobilisations financières*	BH		BI	
		TOTAL (II)	BJ	48 021 966,17	BK 37 479 019,68	10 542 946,49
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	150 882,31	BM	150 882,31
		En cours de production de biens	BN		BO	
		En cours de production de services	BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
		Marchandises	BT		BU	
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	8 051,42	BW	8 051,42
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	10 418 490,77	BY 599,60	10 417 891,17
		Autres créances (3)	BZ	15 684 886,23	CA	15 684 886,23
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE	
		Disponibilités	CF	287 947,81	CG	287 947,81
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	177 270,74	CI	177 270,74
		TOTAL (III)	CJ	26 727 529,28	CK 599,60	26 726 929,68
		Frais d'émission d'emprunt (IV)	CW			
		Primes de remboursement des emprunts (V)	CM			
		Écarts de conversion actif et différences d'évaluation* (VI)	CN			
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	74 749 495,45	1A 37 479 619,28	37 269 876,17

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

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

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

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Cegid Group

Docusign Envelope ID: F8C14AC3-884C-8C35-82CE-FB81E565D5D8

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

DGFiP **N° 2051 2026**

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

Désignation de l'entreprise SETHELEC — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 3 040 000)	DA	3 040 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	304 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	1 912,07
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	6 281 227,29
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	9 627 139,36
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	1 143 386,09
	TOTAL (III)	DR	1 143 386,09
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	229 034,34
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	20 423 893,36
	Dettes fiscales et sociales	DY	870 706,14
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	74 558,21
	Instrument financier à terme	D1	
	Autres dettes	EA	4 839 397,12
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	61 761,55
	TOTAL (IV)	EC	26 499 350,72
	Écart de conversion passif et différences d'évaluation* **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	37 269 876,17

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D	
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus–values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	26 499 350,72
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	229 034,34

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

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Cegid Group

Docusign Envelope ID: F8C14AC3-884C-8C35-82CE-FB81E565D5D8

3 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)**

DGFiP **N° 2052 2026**

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

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Désignation de l'entreprise : SETHELEC — Néant ☐ *

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA / FB / FC	250 008,18		FC	250 008,18
	Production vendue biens *	FD / FE / FF	35 952 949,49	465 000	FF	36 417 949,49
	Production vendue services *	FG / FH / FI	11 979 879,62		FI	11 979 879,62
	Chiffres d'affaires nets *	FJ / FK / FL	48 182 837,29	465 000	FL	48 647 837,29
	Production stockée*				FM	
	Production immobilisée*				FN	794 972,85
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions* (9)				FP	47 167,67
	Produits de cessions d'immobilisation incorporelles et corporelles				F1	
	Autres produits (1) (11)				FQ	122 533,98
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	49 612 511,79
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	
	Variation de stock (marchandises)*				FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	1 232 357,50
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	410 330,69
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	39 251 018,87
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	275 288,22
	Salaires et traitements*				FY	
	Cotisations sociales (10)				FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements * (14)				GA	2 175 132,89
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux dépréciations				GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations et dépréciations *				GC	599,60
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	40 414,13
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				G1	
	Autres charges (12)				GE	3 138,53
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	43 388 280,43
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	6 224 231,36
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)**				GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)**				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	213 086,82
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	828,06
	Reprises sur dépréciations				GM	
	Différences positives de change				GN	217,57
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				GO	
	Produits de cessions d'immobilisations financières				G2	
	Total des produits financiers (V)				GP	214 132,45
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	136 462,70
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	20 199,27
	Différences négatives de change				GS	474,55
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				G3	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	157 136,52
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	56 995,93
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	6 281 227,29

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

Cegid Group

Docusign Envelope ID: F8C14AC3-884C-8C35-82CE-FB81E565D5D8

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

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

DGFiP **N° 2053 2026**

Désignation de l'entreprise SETHELEC — Néant ☐ *

		Exercice N
Produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
Charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**	HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**	HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	49 826 644,24
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	43 545 416,95
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)	HN	6 281 227,29

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1G	
(3) Dont	– Crédit–bail mobilier *	HP	993 857,14
	– Crédit–bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	213 086,82
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	20 121,27
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG–CRDS) **A5**		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	

(13) Dont primes et cotisations sociales professionnelles **A8** | Dont cotisations facultatives Madelin **A10** | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite **A11**

(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1–2°, al.3) **HS**

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Cegid Group

Docusign Envelope ID: F8C14AC3-884C-8C35-82CE-FB81E565D5D8

5

IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2026

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

Désignation de l'entreprise SETHELEC — Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

CADRE A IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2	Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8	D9
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	79 342,28	KE	KF
CORPORELLES	Terrains		KG	780 458,78	KH	KI
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre (Dont Composants L9)		KJ		KK	KL
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui (Dont Composants M1)		KM	867 537,36	KN	KO
CORPORELLES	Installations générales, agencements et aménagements des constructions * (Dont Composants M2)		KP		KQ	KR
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels (Dont Composants M3)		KS	42 914 900,44	KT	KU 32 139,86
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	2 496 846,12	KW	KX
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport*		KY		KZ	LA
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	27 162,71	LC	LD
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		LE		LF	LG
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		LH	630 085,64	LI	LJ 184 109,24
CORPORELLES	Avances et acomptes		LK		LL	LM
CORPORELLES		TOTAL III	LN	47 716 991,05	LO	LP 216 249,10
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	8T
FINANCIÈRES	Autres participations		8U	41 523,60	8V	8W
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		1P		1R	1S
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		1T		1U	1V
FINANCIÈRES		TOTAL IV	LQ	41 523,60	LR	LS
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	47 837 856,93	ØH	ØJ 216 249,10

CADRE B IMMOBILISATIONS			Diminutions: par virement de poste à poste 1	Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	CØ	DØ	D7
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV	LW 79 342,28	1X
CORPORELLES	Terrains		IP	LX	LY 780 458,78	LZ
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA	MB	MC
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	IR	MD	ME 867 537,36	MF
CORPORELLES	Constructions	Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS	MG	MH	MI
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT	MJ	MK 42 947 040,30	ML
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers	IU	MM	MN 2 496 846,12	MO
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV	MP	MQ	MR
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW	MS	MT 27 162,71	MU
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *	IX	MV	MW	MX
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		MY 32 139,86	MZ	NA 782 055,02	NB
CORPORELLES	Avances et acomptes		NC	ND	NE	NF
CORPORELLES		TOTAL III	IY 32 139,86	NG	NH 47 901 100,29	NI
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	ØU	M7	ØW
FINANCIÈRES	Autres participations		IØ	ØX	ØY 41 523,60	ØZ
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		I1	2B	2C	2D
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		I2	2E	2F	2G
FINANCIÈRES		TOTAL IV	I3	NJ	NK 41 523,60	2H
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4 32 139,86	ØK	ØL 48 021 966,17	ØM

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

Cegid Group

Docusign Envelope ID: F8C14AC3-884C-8C35-82CE-FB81E565D5D8

(5 bis)

TABLEAU DES ECARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

2026
DGFiP N° 2054 *bis*

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

Exercice N clos le : 31/12/2025

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SETHELEC

Néant [X] *

CADRE A

	Détermination du montant des écarts (col. 1 – col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			
			Au cours de l'exercice			
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)	Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 – col. 2) – col. 5 (5)]
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B
DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE .....

2 — FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... –

3 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE..... =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

II est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Cegid Group

Docusign Envelope ID: F8C14AC3-884C-8C35-82CE-FB81E565D5D8

6 **AMORTISSEMENTS**

DGFiP **N° 2055 2026**

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

Désignation de l'entreprise SETHELEC

Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	79 329,48	PF	12,80	PG		PH	79 342,28
TOTAL I		RK	79 329,48	RM	12,80	RN		RO	79 342,28
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR	407 241,01	PS	73 877,15	PT		PU	481 118,16
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	32 273 205,33	QA	2 094 332,48	QB		QC	34 367 537,81
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales., agencements, aménagements divers	QD	2 475 424,66	QE	6 910,46	QF		QG	2 482 335,12
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	27 162,71	QM		QN		QO	27 162,71
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	35 183 033,71	QV	2 175 120,09	QW		QX	37 358 153,80
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	35 262 363,19	ØP	2 175 132,89	ØQ		ØR	37 437 496,08

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions — Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
Constructions — Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
Constructions — Ins. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
Autres immobilisations corporelles — Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
Autres immobilisations corporelles — Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participation **TOTAL III**	NL						NM						NO	
Total général (I+II+III)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW		**Total général non ventilé (NS+NT+NU)**		NY		**Total général non ventilé (NW-NY)**		NZ					

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

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

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Cegid Group

Docusign Envelope ID: F8C14AC3-884C-8C35-82CE-FB81E565D5D8

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056 2026

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

Désignation de l'entreprise SETHELEC

Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A–II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	981 451,63	EP	40 414,13	EQ	7 167,67	ER	1 014 698,09
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	40 000	5W	128 688	5X	40 000	5Y	128 688
	TOTAL II	5Z	1 021 451,63	TV	169 102,13	TW	47 167,67	TX	1 143 386,09
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations – incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations – corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations – titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations – titres de participation	9U	33 748,90	9V	7 774,70	9W		9X	41 523,60
	sur immobilisations – autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U	599,60	6V		6W	599,60
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	33 748,90	TY	8 374,30	TZ		UA	42 123,20
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	1 055 200,53	UB	177 476,43	UC	47 167,67	UD	1 185 509,29
	Dont dotations et reprises – d'exploitation			UE	41 013,73	UF	47 167,67		
	Dont dotations et reprises – financières			UG	136 462,70	UH			
	Dont dotations et reprises – exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39–1–5e du C.G.I 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Cegid Group

Docusign Envelope ID: F8C14AC3-884C-8C35-82CE-FB81E565D5D8

ETAT ANNEXE à : 7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

N° 2056

Désignation

SETHELEC

Autres provisions pour risques et charges

Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
PROVISION SINISTRES VIVIEZ	40 000	-40 000		
PROVISION SUR FILIALE		128 688		128 688

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Cegid Group

Docusign Envelope ID: F8C14AC3-884C-8C35-82CE-FB81E565D5D8

8

ETAT DES ECHEANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N° 2057 2026

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

Désignation de l'entreprise : SETHELEC — Néant ☐ *

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES

			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	719,52		719,52		
	Autres créances clients	UX	10 417 771,25		10 417 771,25		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	4 806 179,55		4 806 179,55		
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	40 283		40 283		
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC	5 134 533,67		5 134 533,67		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	7 220 922,28		7 220 922,28		
	Charges constatées d'avance	VS	177 270,74		177 270,74		
	TOTAUX	VT	27 797 680,01	VU	27 797 680,01	VV	
RENVOIS (1)	Montant des – Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	Montant des – Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B — ÉTAT DES DETTES

			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	229 034,34	229 034,34		
	à plus d'1 an à l'origine	VH				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	20 423 893,36	20 423 893,36		
Personnel et comptes rattachés		8C				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	35 205	35 205		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	801 277,14	801 277,14		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	34 224	34 224		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	74 558,21	74 558,21		
Groupe et associés (2)		VI				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	4 839 397,12	4 839 397,12		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L	61 761,55	61 761,55		
TOTAUX		VY	26 499 350,72	VZ 26 499 350,72		

RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	1 855 097,31	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032	

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Cegid Group

Docusign Envelope ID: F8C14AC3-884C-8C35-82CE-FB81E565D5D8

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

9

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP **N° 2058-A 2026**

Désignation de l'entreprise : SETHELEC — Néant ☐ * — Exercice N, clos le : 31/12/2025

I. RÉINTÉGRATIONS

BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WA : 6 281 227

Charges non admises en déduction du résultat fiscal

Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)					WB	
Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci–dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39–4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE	XE	
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39–4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG		
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB		)
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058–B, cadre III)	WI	163 893	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067–BIS)	XX	XW	165 809
Amendes et pénalités	WJ	1 916	Charges financières (art. 39–1–3° et 212 **bis**) *	XZ		
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*					XY	
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)					I7	
Quote–part — Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7	K7	

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées

Moins-values nettes à long terme — – imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)	I8	
Moins-values nettes à long terme — – imposées au taux de 0 %	ZN	7 775
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* — – Plus–values nettes à court terme	WN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* — – Plus–values soumises au régime des fusions	WO	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)	XR	

Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *					
Intérêts excédentaires (art. 39–1–3 et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW	WQ
			Quote–part de 12 % des plus–values à taux zéro	M8	
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage					Y1
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage					Y3
				TOTAL I	WR : 6 454 811

II. DÉDUCTIONS

PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WS

Quote–part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *	WT	25 630
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058–B, cadre III)	WU	66 657

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées

Plus-values nettes à long terme — – imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)	WV	
Plus-values nettes à long terme — – imposées au taux de 0 %	WH	
Plus-values nettes à long terme — – imposées au taux de 19%	WP	
Plus-values nettes à long terme — – imputées sur les moins–values nettes à long terme antérieures	WW	
Plus-values nettes à long terme — – imputées sur les déficits antérieurs	XB	
Autres plus–values imposées au taux de 19 %	I6	
Fraction des plus–values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*	WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote–part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation 2A)	XA	
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)	ZX	
Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre–mer*.	ZY	
Majoration d'amortissement*	XD	

Mesures d'incitation — Abattement sur le bénéfice et exonérations*

France Ruralités Revitalisation (FRR) (art 44 quindecies A)	HT		Entreprises nouvelles 44 *sexies*	L2		Jeunes entreprises innovantes (44 *sexies* A)	L5	XF
Zone franche urbaine –TE (art. 44 octies A)	ØV		Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 *terdecies*)	PA	
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP		Bassin d'emploi à redynamiser (44 *duodecies*)	1F		Zone franche d'activités NG (44 *quaterdecies*)	XC	
			Zone de revitalisation rurale (art. 44 *quindecies*)	PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 *septdecies*)	PB	

Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)				XS	
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé — Dont déduction exceptionnelle (art. 39*decies*)	X9		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* F)	YI	XG
Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* A)	YA		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* G)	YL	
Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* B)	YB		Dont déduct° exception. simulateur de conduite (art 39 *decies* E)	YH	
Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* C)	YC		Créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI	
Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 *decies* D)	YD				
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage					Y2
				TOTAL II	XH : 92 287

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : bénéfice **(I moins II)**	XI	6 362 524	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : déficit **(II moins I)**			XJ
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*	ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*			XL
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)	XN	6 362 524	XO

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Cegid Group

Docusign Envelope ID: F8C14AC3-884C-8C35-82CE-FB81E565D5D8

(10) **DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

DGFiP N° 2058-B2026

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

Désignation de l'entreprise SETHELEC — Néant ☐ *

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209–II–2 du CGI)	K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	K4ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058–A)			K5	
Déficits reportables (différence K4+K4bis–K5)			K6	
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)			YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39–1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	

III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39–1. 1e bis Al. 2 du CGI *	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *				
Provision pour risque filiales	8X	128 688	8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Charges à payer				
Contribution sociale de solidarité (Organic)	9K	35 205	9L	66 657
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN	163 893	YO	66 657
		ligne WI		ligne WU

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 *septies* du CGI)

* Montant de la réintégration ou de la déduction		Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

Cegid Group

Docusign Envelope ID: F8C14AC3-884C-8C35-82CE-FB81E565D5D8

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFiP **N° 2058-C 2026**

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

Désignation de l'entreprise SETHELEC — Néant ☐ *

ORIGINES

Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	2 864 653,77
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	8 546 258,30
Prélèvements sur les réserves	ØE	
TOTAL I	ØF	11 410 912,07

AFFECTATIONS

Affectations aux réserves – Réserve légale	ZB	
Affectations aux réserves – Autres réserves	ZD	
Dividendes	ZE	11 409 000
Autres répartitions	ZF	
Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZG	1 912,07
TOTAL II	ZH	11 410 912,07

RENSEIGNEMENTS DIVERS

Exercice N :

ENGAGEMENTS

– Engagements de crédit–bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit–bail)	J7	10 833 862,03	YQ	5 175 807,34
– Engagements de crédit–bail immobilier			YR	
– Effets portés à l'escompte et non échus			YS	

DÉTAILS DES POSTES — AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES

– Sous–traitance			YT	2 128 083,66
– Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8	2 244 161,69	XQ	2 268 028,79
– Personnel extérieur à l'entreprise			YU	42 689,08
– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	24 944,84
– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV	
– Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES		ST	34 787 272,50
Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			ZJ	39 251 018,87

DÉTAILS DES POSTES — IMPÔTS ET TAXES

– Taxe professionnelle *, CFE, CVAE			YW	105 505
– Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques)	ZS		9Z	169 783,22
Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052			YX	275 288,22

T.V.A.

– Montant de la T.V.A. collectée	YY		4 426 736,93
– Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations	YZ		7 301 927,29

DIVERS

– Montant brut des salaires *	ØB		
– Montant de la plus–value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *	ØS		
– Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *	ZK	2,95	%
– Filiales et participations (liste au tableau 2059–G–SD prévue à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI) – Si oui indiquer 1, sinon 0	ZR		1
– Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 *bis* du CGI pour l'entreprise donatrice	RG		
– Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217*octies*	RH		

REGIME DE GROUPE *

Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL	
			Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC	
Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO	
			Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF	

Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale — JH — N° SIRET de la société mère du groupe — JJ

TRAVAILLEURS INDEPENDANTS

Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social	JQ		
Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social	JR		
Revenu brut social (si le montant est négatif)	JS		
Revenu brut social (si le monant est positif)	JT		

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058–NOT pour le régime de groupe).

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Cegid Group

Docusign Envelope ID: F8C14AC3-884C-8C35-82CE-FB81E565D5D8

(12) **DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES** DGFiP **N° 2059-A** **2026**

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

Désignation de l'entreprise : SETHELEC — Néant ☐ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

		Nature et date d'acquisition des éléments cédés* ①	Valeur d'origine* ②	Valeur nette réévaluée* ③	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④	Autres amortissements* ⑤	Valeur résiduelle ⑥
I. Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

		Prix de vente ⑦	Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées* — Court terme ⑨	Long terme ⑩ — 19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪
I. Immobilisations*	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins–values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins–values à long terme					7 775	
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe) *						
		CADRE A : plus ou moins–value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑨					-7 775	
		CADRE B : plus ou moins–value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19de la colonne) ⑩		**(A)**	**(B) (ventilation par taux)**			**(C)**
		CADRE C : autres plus–values taxables à 19 % ⑪						

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

(1) Ces plus–values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Cegid Group

Docusign Envelope ID: F8C14AC3-884C-8C35-82CE-FB81E565D5D8

(13) **SUIVI DES PLUS-VALUES A COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT**

DGFiP N° 2059-B 2026

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

Désignation de l'entreprise : SETHELEC — Néant [X] *

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

(à l'exclusion des plus–values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				

	Imposition répartie		Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	sur 3 ans au titre de	N-1				
		N-2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1				
		N-2				
		N-3				
		N-4				
		N-5				
		N-6				
		N-7				
		N-8				
		N-9				
	TOTAL 2					

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus–values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus–values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus–values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

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

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Cegid Group

Docusign Envelope ID: F8C14AC3-884C-8C35-82CE-FB81E565D5D8

SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME

DGFiP N° 2059-C 2026

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

Désignation de l'entreprise : SETHELEC

Néant X *

Rappel de la plus ou moins–value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 % ❷ .	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies*–0 bis du CGI) ❶ *.	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a *sexies*–0 du CGI) ❶ *.	

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ①		Moins-values à 12,8 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % ③	Solde des moins-values à 12,8 % ④
Moins–values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine ①		Moins-values À 19 % ou à 15 % ②	Moins-values À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ③	Imputations sur les plus-values à long terme À 15 % ou 19 % ④	Imputations sur le résultat de l'exercice ⑤	Solde des moins-values à reporter col ⑥ = ②+③−④−⑤ ⑥
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032–NOT–SD

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Cegid Group

Docusign Envelope ID: F8C14AC3-884C-8C35-82CE-FB81E565D5D8

(15) **RESERVE SPECIALE DES PLUS VALUES A LONG TERME**
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFiP N° 2059-D 2026

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

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : SETHELEC — Néant [X] *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous–comptes de la réserve spéciale des plus–values à long terme				
		taxées à **10** %	taxées à **15** %	taxées à **18** %	taxées à **19** %	taxées à **25** %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N – 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés – donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
Prélèvements opérés – ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 – ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5e,6e,7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

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

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Cegid Group

Docusign Envelope ID: F8C14AC3-884C-8C35-82CE-FB81E565D5D8

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts) 16

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFiP N° 2059-E 2026

Désignation de l'entreprise : SETHELEC — Néant ☐ *

Exercice ouvert le : 01/01/2025 et clos le : 31/12/2025 Durée en nombre de mois : 12

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	YP	
Dont apprentis	YF	
Dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

I Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	48 647 837,29
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus–values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
TOTAL 1	OX	48 647 837

II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante (hors quote–parts de résultat sur opérations faites en commun) y compris les plus–values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles non rattachées à une activité normale et courante	OH	115 845
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	794 972,85
Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial	OF	
Variation positive des stocks	OD	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL 2	OM	910 818

III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	ON	29 518 781,77
Variation négative des stocks	OQ	410 330,69
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	8 696 565,81
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location–gérance ou de crédit–bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	OS	23 867
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quote–parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	3 139
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location–gérance ou de crédit–bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
Moins–values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante	OY	
TOTAL 3	OJ	38 652 684

IV Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	10 905 971

V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330–CVAE pour multi–établissements et sur les formulaires n°s 1329–AC et 1329–DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329–AC et 1329–DEF)	SA	10 905 971

Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono–établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci–dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE EV ☐

Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	
Effectifs au sens de la CVAE	EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	

Période de référence	GY			/			/					GZ			/			/				
Date de cessation												HR			/			/				

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

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

Cegid Group

Docusign Envelope ID: F8C14AC3-884C-8C35-82CE-FB81E565D5D8

(17) **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL** **DGFiP N° 2059-F** **2026**

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI)
N° de dépôt

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

1 / 1 **(1)**

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2025 N° SIRET 3 9 8 3 9 3 1 9 9 0 0 0 8 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SETHELEC

ADRESSE (voie) 0000 18 rue Thomas Edison

CODE POSTAL 33612 VILLE CANEJAN

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	2	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	190 000
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	
Total des lignes P1 + P2	P5	2	Total des lignes P3 + P4	P6	190 000

I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SA Dénomination ENGIE ENERGIE SERVICES
N° SIREN (si société établie en France) 552046955 % de détention 99,99 Nb de parts ou actions 189 999
Adresse : N° 67 Voie Rue Jules Ferry
Code Postal 92250 Commune La Garenne Colombes Pays FR

Forme juridique SAS Dénomination MIDI UTILITE SERVICES ENERGETIQUES
N° SIREN (si société établie en France) 493022651 % de détention 0,01 Nb de parts ou actions 1
Adresse : N° 18 Voie RUE THOMAS EDISON
Code Postal 33612 Commune CANEJAN Pays FR

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

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

II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

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

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

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Cegid Group

Docusign Envelope ID: F8C14AC3-884C-8C35-82CE-FB81E565D5D8

(18) **FILIALES ET PARTICIPATIONS** **DGFiP N° 2059-G** **2026**

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

N° de dépôt

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

1 / 1 **(1)** Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2025 **N° SIRET** 3 9 8 3 9 3 1 9 9 0 0 0 8 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SETHELEC

ADRESSE (voie) 0000 18 rue Thomas Edison

CODE POSTAL 33612 VILLE CANEJAN

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

Forme juridique SAS Dénomination EVERGREEN

N° SIREN (si société établie en France) 479088973 % de détention 100,00

Adresse : N° 18 Voie RUE THOMAS EDISON

Code Postal 33612 Commune CANEJAN Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

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

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

Cegid Group

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

SETHELEC

Société en nom collectif

18 rue Thomas Edison

33610 Canéjan

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2025

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

Deloitte.

Deloitte & Associés
6 place de la Pyramide
92908 Paris-La Défense Cedex
France
Téléphone : + 33 (0) 1 40 88 28 00
www.deloitte.fr

Adresse postale :
TSA 20303
92030 La Défense Cedex

SETHELEC

Société en nom collectif

18 rue Thomas Edison
33610 Canéjan

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2025

Aux associés de la société SETHELEC

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision collective des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SETHELEC relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, 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.

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

Deloitte.

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 2025 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Changements de méthode » de l'annexe des comptes annuels qui expose les incidences liées au changement de méthode comptable relatif à la première application du règlement ANC n° 2022-06.

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 auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

Deloitte.

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 Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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 Gérant.

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 :

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

Deloitte.

- 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 25 juin 2026

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

Nicolas Bougniot

Nicolas BOUGNIOT

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

COMPTES ANNUELS

Société : SETHELEC
Forme juridique : Société en nom collectif
Siège social : 18 rue Thomas Edison 33612 CANEJAN
Date de clôture : 31/12/2025
Devise : Euros

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

Sommaire

Bilan - Actif.....5

Bilan - Passif.....6

Compte de résultat.....7

Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat.....8

Concession.....9

Règles et méthodes comptables.....9

Immobilisations corporelles.....9

Immobilisations incorporelles.....10

Amortissements de Caducité.....10

Provisions réglementées.....10

Subvention d'Investissement.....10

Participations et autres titres immobilisés.....10

Créances.....10

Provisions pour Gros Entretien et Réparations.....10

Produits constatés d'avance.....11

Charges constatées d'avance.....11

Modalités de reconnaissance du CA.....11

Intégration fiscale.....11

Informations sur l'entité qui établit les états financiers consolidés.....12

Changements de méthodes.....13

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

Comparatif - Actif - ANC....14

Comparatif - Passif - ANC....15

Comparatif - Résultat - ANC....16

Faits caractéristiques....17

Evènements postérieurs à la clôture....17

INFORMATIONS RELATIVES A L' ACTIF....18

Immobilisations....19

Amortissements....20

Tableau des dépréciations sur immobilisations....21

Liste des filiales et des participations....22

Stocks et en cours....23

Etat des échéances des créances....24

Dépréciations des créances....24

Produits à recevoir....25

Charges constatées d'avance....25

INFORMATIONS RELATIVES AU PASSIF....26

Variation des capitaux propres....27

Nombre et valeur nominale des composants du capital social....27

Actionnariat....27

Provisions inscrites au Passif....28

Etat des échéances des dettes....29

Charges à payer....29

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

Produits constatés d'avance.....30

INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT.....31

Ventilation du chiffre d'affaires par prestations.....32

Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes du compte de résultat.....32

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction 32

Honoraires des commissaires aux comptes.....33

Charges et produits exceptionnels.....34

INFORMATIONS RELATIVES A LA FISCALITE.....35

Fiscalité différée.....36

Impôt sur les bénéfices.....36

Crédits d'impôts.....36

INFORMATIONS RELATIVES AUX OPERATIONS ET ENGAGEMENTS HORS BILAN.....37

Crédit-bail.....38

Engagements hors bilan.....39

INFORMATIONS RELATIVES A L'EFFECTIF.....40

Effectifs.....41

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement (II)	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions,brevets et droits similaires	79 342	79 342	0	13
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	***79 342***	***79 342***	***0***	***13***
Terrains	780 459	0	780 459	780 459
Constructions	867 537	481 118	386 419	460 296
Installations techniques, matériel	42 947 040	34 367 538	8 579 502	10 641 695
Autres immobilisations corporelles	2 524 009	2 509 498	14 511	21 421
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	782 055	0	782 055	630 086
TOTAL immobilisations corporelles	***47 901 100***	***37 358 154***	***10 542 946***	***12 533 957***
Participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	41 524	41 524	0	7 775
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	0	0	0	0
TOTAL immobilisations financières (1)	***41 524***	***41 524***	***0***	***7 775***
Total Actif Immobilisé (III)	***48 021 966***	***37 479 020***	***10 542 946***	***12 541 745***
(1) Dont à moins d'un an	0			
Stocks et en-cours :				
Matières premières et autres approvisionnements	150 882	0	150 882	561 213
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
TOTAL Stock	***150 882***	***0***	***150 882***	***561 213***
Avances et acomptes versés sur commandes	8 051	0	8 051	8 051
Créances Clients et Comptes rattachés	10 700 132	600	10 699 532	17 522 963
Autres créances	15 684 886	0	15 684 886	13 102 906
Charges constatées d'avance	177 271	0	177 271	159 252
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances (2)	***26 570 340***	***600***	***26 569 741***	***30 793 173***
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	0	0	0	113 187
TOTAL Disponibilités	***0***	***0***	***0***	***113 187***
Total Actif Circulant (IV)	***26 721 223***	***600***	***26 720 623***	***31 467 573***
Frais d'émission d'emprunt (V)	0		0	0
Primes de remboursement des emprunts (VI)	0		0	0
Ecarts de conversion actif et différences d'évaluation (VII)	0		0	0
Total Général de l'Actif (I + II + III + IV + V + VI + VII)	***74 743 189***	***37 479 619***	***37 263 570***	***44 009 318***
(2) Dont à moins d'un an	26 570 341			

Bilan passif

BILAN-PASSIF			Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	dont versé :	3 040 000	3 040 000	3 040 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			0	0
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence	0	0	0
Réserve légale			304 000	304 000
Réserves statutaires ou contractuelles			0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours :	0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	0	0	0
TOTAL Réserves			**304 000**	**304 000**
Report à nouveau			1 912	2 864 654
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			**6 281 227**	**8 546 258**
Subventions d'investissement			0	0
Provisions réglementées			0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)			***9 627 139***	***14 754 912***
Fonds non remboursables			0	0
Droits du concédant			0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)			***0***	***0***
Provisions pour risques			0	40 000
Provisions pour charges			1 143 386	981 452
TOTAL PROVISIONS (III)			***1 143 386***	***1 021 452***
Emprunts obligataires convertibles			0	0
Autres emprunts obligataires			0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			2 583	84 282
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs :	0	0	1 865 785
Instrument financier à terme			0	0
TOTAL Dettes financières			***2 583***	***1 950 067***
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			20 644 038	23 069 825
Dettes fiscales et sociales			870 706	1 381 464
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			74 558	2 057
Autres dettes			4 839 397	1 828 341
Produits constatés d'avance			61 762	1 200
TOTAL Dettes d'exploitation			***26 490 461***	***26 282 887***
TOTAL DETTES (1) (IV)			***26 493 044***	***28 232 954***
Ecart de conversion passif et différences d'évaluation (V)			0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)			***37 263 570***	***44 009 317***
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			26 493 044	0

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT			Exercice N			Exercice N-1
			France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises			250 008	0	250 008	0
Production vendue biens			35 952 949	465 000	36 417 949	44 495 830
Production vendue services			11 979 880	0	11 979 880	13 008 694
Chiffres d'affaires nets			***48 182 837***	***465 000***	***48 647 837***	***57 504 523***
Production stockée					0	0
Production immobilisée					794 973	610 864
Subventions					0	0
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions					47 168	131 981
Produit des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles					0	0
Autres produits					122 534	33 233
Total des produits d'exploitation (I)					***49 612 512***	***58 280 601***
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					0	0
Variation de stock (marchandises)					0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					29 103 422	35 052 483
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					410 331	60 248
Autres achats et charges externes (1)					11 379 955	12 197 415
Impôts, taxes et versements assimilés					275 288	239 933
Salaires					0	0
Cotisations sociales					0	0
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements			2 175 133	2 203 999
		dont montant de l'amort. du fonds de commerce			0	0
		Dotations aux dépréciations			0	0
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				600	0
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				40 414	267 301
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées					0	0
Autres charges					3 139	20 010
Total des charges d'exploitation (II)					***43 388 280***	***50 041 389***
(1) Y compris :						
- Redevances de crédit-bail mobilier					993 857	1 534 492
- Redevances de crédit-bail immobilier					0	0
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					6 224 231	8 239 212
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun :						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					0	0
Produits financiers de participations (2)					213 087	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)					0	0
Autres intérêts et produits assimilés (2)					828	373 078
Reprises sur dépréciations et provisions					0	0
Différences positives de change					218	2 232
Produits de cessions d'immobilisations financières					0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie					0	0
Total des produits financiers (V)					***214 132***	***375 310***
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions					136 463	32 043
Intérêts et charges assimilées (3)					20 199	26 201
Différences négatives de change					475	1 297
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées					0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie					0	0
Total des charges financières (VI)					***157 137***	***59 541***
2. RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)					56 996	315 769
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					6 281 227	8 554 981
Produits exceptionnels (VII)					0	0
Charges exceptionnelles (VIII)					0	8 723
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)					0	-8 723
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)					0	8 723
Impôts sur les bénéfices (X)					0	0
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)					***49 826 644***	***58 655 911***
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)					***43 545 417***	***50 109 653***
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)					***6 281 227***	***8 546 258***
(2) Dont produits concernant les entités liées					0	0
(3) Dont charges concernant les entités liées					0	0

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

Société : SETHELEC

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total est de 37 263 569,67 Euros et le résultat s'élève à 6,281,227.29 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025

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

Concession

Néant.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis en euros dans le respect des conventions générales prescrites par le Plan Comptable Général (PCG), issu du règlement ANC n°2014-03 modifié par le règlement ANC n°2022-06 adopté le 4 novembre 2022. Le règlement définitif, homologué par arrêté du 26 décembre 2023, entré en vigueur au 1er janvier 2025, porte essentiellement sur la modernisation et la simplification des modèles d'états financiers, une nouvelle présentation des informations en annexe, une nouvelle définition et présentation du résultat exceptionnel et la suppression de la technique des transferts de charges. Il précise enfin les modalités de première application, autorisant les entreprises à présenter les données comparatives au nouveau format des états financiers, en procédant le cas échéant à des reclassements.

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.

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

Immobilisations corporelles

Les éléments corporels sont évalués :

- 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 (biens produits),
- à leur valeur vénale (biens acquis à titre gratuit).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée d'usage.

La société apprécie à chaque clôture des comptes s'il existe un indice montrant qu'un actif ou un groupe d'actifs a pu perdre de sa valeur. Le cas échéant, elle réalise un test de dépréciation en déterminant la valeur actuelle de l'actif ou du groupe d'actifs concerné. Lorsque la valeur actuelle d'un actif ou d'un groupe d'actifs devient inférieure à sa valeur nette comptable, une dépréciation est comptabilisée en résultat exceptionnel pour refléter la perte de valeur durable. La valeur actuelle est la valeur la plus élevée de la valeur vénale ou de la valeur d'usage. La valeur vénale correspond au montant qui pourrait être obtenu, à la date de clôture, de la vente de l'actif, lors d'une transaction conclue à des conditions normales de marché. La valeur d'usage correspond à l'estimation des avantages économiques futurs attendus de l'utilisation de l'actif et de sa sortie, c'est-à-dire de la valeur actualisée des flux nets de trésorerie attendus de l'actif ou du groupe d'actifs.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.
Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée d'usage.

La société apprécie à chaque clôture des comptes s'il existe un indice montrant qu'un actif ou un groupe d'actifs a pu perdre de sa valeur. Le cas échéant, elle réalise un test de dépréciation en déterminant la valeur actuelle de l'actif ou du groupe d'actifs concerné. Lorsque la valeur actuelle d'un actif ou d'un groupe d'actifs devient inférieure à sa valeur nette comptable, une dépréciation est comptabilisée en résultat exceptionnel pour refléter la perte de valeur durable. La valeur actuelle est la valeur la plus élevée de la valeur vénale ou de la valeur d'usage. La valeur vénale correspond au montant qui pourrait être obtenu, à la date de clôture, de la vente de l'actif, lors d'une transaction conclue à des conditions normales de marché. La valeur d'usage correspond à l'estimation des avantages économiques futurs attendus de l'utilisation de l'actif et de sa sortie, c'est-à-dire de la valeur actualisée des flux nets de trésorerie attendus de l'actif ou du groupe d'actifs.

Amortissements de Caducité

Néant.

Provisions réglementées

Néant.

Subvention d'Investissement

Néant.

Participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, hors frais d'acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres cédés a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Une dépréciation est constituée lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur d'acquisition.

Créances

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

Les créances sont dépréciées afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Provisions pour Gros Entretien et Réparations

Les entreprises concessionnaires de service public, pour les biens remis gratuitement à l'autorité concédante au terme de la concession, sont autorisées à constituer une provision GER destinée à couvrir la remise en état des installations, comme convenu au cahier des charges. Celle-ci est calculée sur la base d'un plan de dépenses prévisionnelles.

La société constitue une provision sur la base d'un plan prévisionnel pluriannuel. La dotation de l'exercice, cumulée à la provision de l'année précédente, correspond à la quote-part des dépenses prévisionnelles rattachable à l'exercice, minorée des dépenses supportées pendant l'exercice et limitée au montant facturé au client final à la clôture de l'exercice. Les dépenses prévisionnelles non provisionnées sont prises en compte dans l'évaluation de la valeur d'usage des actifs concernés.

Produits constatés d'avance

Conformément à la règle d'indépendance des exercices, les produits se rapportant aux exercices 2026 et ultérieurs sont enregistrés dans ce compte.

Charges constatées d'avance

Conformément à la règle d'indépendance des exercices, les charges se rapportant aux exercices 2026 et ultérieurs sont enregistrées dans ce compte.

Modalités de reconnaissance du CA

Types de Prestations	GM/FM	CFU	UM	Méthode de reconnaissance du Chriffre d'affaires
Fourniture et gestion d'énergie (chauffage et ECS)	P1	R1	U1	Chiffre d'affaires en fonction des relevés de compteurs (consommations)
Prestation de main d'oeuvre pour l'exploitation et la maintenance.	P2	R2	U2	Chiffre d'affaires à la facturation des prestations contractuelles
Gros entretien et renouvellement	P3	R3	U3	
Financement	P4	R4	U4	
Fournitures non dues au P2 et petits travaux	P5	R5	U5	Chiffre d'affaires à l'avancement des dépenses
Travaux significatifs réalisés par les équipes dédiées avec étude et conception	P7	R7	U7	

Intégration fiscale

Néant.

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

Informations sur l'entité qui établit les états financiers consolidés

Entité établissant les états financiers consolidés de l'ensemble le plus grand d'entités dont l'entité fait partie en tant qu'entité filiale	Nom : ENGIE SA
	Siège : 67 rue Jules Ferry 92250 La Garenne Colombes
	SIREN : 54210765114459
	Lieu où des copies des états financiers consolidés peuvent être obtenues : 67 rue Jules Ferry 92250 La Garenne Colombes
Entité établissant les états financiers consolidés de l'ensemble le plus petit d'entités compris dans l'ensemble d'entités visé ci-dessus dont l'entité fait partie en tant qu' entité filiale	Nom : ENGIE SA
	Siège : 67 rue Jules Ferry 92250 La Garenne Colombes
	SIREN : 54210765114459
	Lieu où des copies des états financiers consolidés peuvent être obtenues : 67 rue Jules Ferry 92250 La Garenne Colombes

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

Changements de méthode

À compter de l'exercice ouvert le 1er janvier 2025, l'entité applique le règlement ANC n°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, constitutif d'un changement de méthode comptable résultant d'un changement réglementaire. Conformément à l'article 122-1 du PCG, ce changement ne nécessite pas de justification, dès lors qu'il s'impose à l'entité.

Ce règlement modifie :

- la définition du résultat exceptionnel, entraînant le reclassement de certaines opérations en résultat d'exploitation ou financier.
- la suppression de la technique des transferts de charges
- la présentation des états financiers, via de nouveaux modèles de bilan, de compte de résultat et d'annexes, incluant des tableaux désormais obligatoires même en cas de montant nul.

Les impacts sur les montants comparatifs 2024 relèvent principalement de reclassements de présentation, sans retraitement des données antérieures, conformément à la doctrine professionnelle.

Ce changement de méthode vise à améliorer la lisibilité, la comparabilité et la cohérence des états financiers.

Etats financiers : Bilan - Actif

BILAN-ACTIF	2024 Post Rglt ANC	2024 avant Rglt ANC	Reclassements	Commentaires
	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (I)	0	0	0	
Frais d'établissement (II)	0	0	0	
Frais de développement	0	0	0	
Concessions, brevets (…), droits et valeurs similaires	13	13	0	
Fonds commercial	0	0	0	
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	0	0	0	
TOTAL immobilisations incorporelles	***13***	***13***	***0***	
Terrains	780 459	780 459	0	
Constructions	460 296	460 296	0	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 641 695	10 641 695	0	
Autres immobilisations corporelles	21 421	21 421	0	
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	630 086	630 086	0	
Avances et Acomptes 2024		0	0	
TOTAL immobilisations corporelles	***12 533 957***	***12 533 957***	***0***	
Participations	0	0	0	
Autres participations	7 775	7 775	0	
Créances rattachées à des participations	0	0	0	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	0		0	
Autres titres immobilisés	0	0	0	
Prêts	0	0	0	
Autres immobilisations financières	0	0	0	
TOTAL immobilisations financières	***7 775***	***7 775***	***0***	
TOTAL de l'actif immobilisé (III)	***12 541 745***	***12 541 745***	***0***	
Matières premières et autres approvisionnements	561 213	561 213	0	
En cours de production	0	0	0	
En cours de production de services 2024		0	0	
Produits finis	0	0	0	
Marchandises	0	0	0	
Avances et acomptes versés sur commandes	8 051	8 051	0	
TOTAL Stock et en-cours	***569 264***	***569 264***	***0***	
Créances clients et comptes rattachés	17 522 963	17 522 963	0	
Autres créances	13 102 906	13 102 906	0	
Charges constatées d'avance	159 252		159 252	Reclassement charges constatées d'avance
Capital souscrit appelé, non versé	0	0	0	
TOTAL Créances	***30 785 121***	***30 625 869***	***159 252***	
Actions propres	0	0	0	
Autres titres	0		0	
Instruments financiers à terme et jetons détenus	0		0	
Disponibilités	113 187	113 187	0	
TOTAL Valeurs mobilières de placement	***113 187***	***113 187***	***0***	
Charges constatées d'avance 2024		159 252	-159 252	Reclassement charges constatées d'avance
TOTAL de l'actif circulant (IV)	***31 467 573***	***31 467 573***	***0***	
Frais d'émission des emprunts (V)	0	0	0	
Primes de remboursement des emprunts (VI)	0	0	0	
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VII)	0	0	0	
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF	***44 009 318***	***44 009 318***	***0***	

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

Etats financiers : Bilan - Passif

BILAN-PASSIF	2024 post rglt ANC	2024 avant rglt ANC	Reclassements	Commentaires
Capital [dont versé...]	3 040 000	3 040 000	0	
Primes d'émission, de fusion, d'apport	0	0	0	
Ecarts de réévaluation	0	0	0	
Ecarts d'équivalence	0		0	
Réserve légale	304 000	304 000	0	
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0	0	
Réserves réglementées	0	0	0	
Autres réserves	0	0	0	
TOTAL Réserves	**3 344 000**	**3 344 000**	**0**	
Report à nouveau	2 864 654	2 864 654	0	
Résultat de l'exercice [bénéfice ou perte]	**8 546 258**	**8 546 258**	**0**	
Subventions d'investissement	0	0	0	
Provisions réglementées	0	0	0	
TOTAL des capitaux propres (I)	***14 754 912***	***14 754 912***	***0***	
Produit es émissions de titres participatifs	0	0	0	
Avances conditionnées	0	0	0	
TOTAL des autres fonds proprescapitaux propres (I bis)	***0***	***0***	***0***	
Provisions pour risques	40 000	40 000	0	
Provisions pour charges	981 452	981 452	0	
TOTAL des provisions (II)	***1 021 452***	***1 021 452***	***0***	
Emprunts obligataires convertibles	0	0	0	
Autres emprunts obligataires	0	0	0	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	84 282	84 282	0	
Emprunts et dettes financières diverses	1 865 785	1 865 785	0	
Instruments financiers à terme	0		0	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0	0	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 069 825	23 069 825	0	
Dettes fiscales et sociales	1 381 464	1 381 464	0	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 057	2 057	0	
Autres dettes	1 828 341	1 828 341	0	
Produits constatés d'avance	1 200	1 200	0	
TOTAL des dettes (III)	***28 232 954***	***28 232 954***	***0***	
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)	0	0	0	
TOTAL GENERAL DU PASSIF	***44 009 317***	***44 009 317***	***0***	

Compte de résultat de l'exercice

COMPTE DE RESULTAT	2024 post rglt ANC	2024 avant rglt ANC	Reclassements	Commentaires
	Total	Total		
Ventes de marchandises	0	0	0	
Production vendue biens	44 495 830	44 495 830	0	
Production vendue services	13 008 694	13 008 694	0	
Montant net du chiffre d'affaires	**57 504 523**	**57 504 523**	**0**	
Production stockée	0	0	0	
Production immobilisée	610 864	610 864	0	
Subventions	0	0	0	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	131 981	131 981	0	
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	0		0	
Autres produits	33 233	33 233	0	
Total des produits d'exploitation (I)	***58 280 601***	***58 280 601***	***0***	
Achats de marchandises	0	0	0	
Variation de stock (achats de marchandises)	0	0	0	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	35 052 484	35 052 484	0	
Variation de stock (achats de matières premières)	60 248	60 248	0	
Autres achats et charges externes	12 197 414	12 197 414	0	
Autres achats et charges externes - Y compris : redevances de crédit-bail mobilier	0		0	
Autres achats et charges externes - Y compris : redevances de crédit-bail immobilier	0		0	
Impôts, taxes et versements assimilés	239 933	239 933	0	
Salaires	0	0	0	
Cotisations sociales	0	0	0	
0				
Dotation aux amortissements et aux dépréciations : Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 203 999	2 203 999	0	
Dotation aux amortissements et aux dépréciations : Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	0	0	0	
Dotation aux amortissements et aux dépréciations : Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	0	0	0	
Dotation aux provisions	267 301	267 301	0	
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	0		0	
Autres charges	20 010	20 010	0	
Total des charges d'exploitation (II)	***50 041 389***	***50 041 389***	***0***	
Résultat d'exploitation (I - II)	**8 239 212**	**8 239 212**	**0**	
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	0	0	0	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	0	0	0	
Produits financiers de participations	0	0	0	
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	0	0	0	
Autres intérêts et produits assimilés	373 078	373 078	0	
Reprises sur dépréciations et provisions	0	0	0	
Différences positives de change	2 232	2 232	0	
Produits des cessions d'immobilisations financières	0		0	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	0	0	0	
Total des produits financiers (V)	***375 310***	***375 310***	***0***	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	32 043	32 043	0	
Intérêts et charges assimilées	26 201	26 201	0	
Différences négatives de change	1 297	1 297	0	
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	0		0	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	0	0	0	
Total des charges financières (VI)	***59 541***	***59 541***	***0***	
Résultat financier (V - VI)	**315 769**	**315 769**	**0**	
Résultat courant avant impôts (I - II + III - IV + V - VI)	**8 554 981**	**8 554 981**	**0**	
Produits exceptionnels (VII)	0		0	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion 2024		0	0	
Produits exceptionnels sur opérations en capital 2024		0	0	
Reprises sur provisions et transferts de charges 2024		0	0	
Charges exceptionnelles (VIII)	0		0	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion 2024	8 723	8 723	0	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital 2024		0	0	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions 2024		0	0	
Résultat exceptionnel (VII - VIII)	**-8 723**	**-8 723**	**0**	
Participation des salariés aux résultats (IX)	0	0	0	
Impôts sur les bénéfices (X)	0	0	0	
Total des produits (I + III + V + VII)	***58 655 911***	***58 655 911***	***0***	
Total des charges (II + IV + VI + VIII + IX + X)	***50 100 930***	***50 100 930***	***0***	
Bénéfice ou perte	**8 546 258**	**8 546 258**	**0**	

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

Faits caractéristiques

Néant

Evènements postérieurs à la clôture

Postérieurement à la clôture de l'exercice, les tensions géopolitiques au Moyen-Orient se sont intensifiées, à la suite d'événements militaires affectant plusieurs pays de la région. Cette situation est susceptible d'avoir des incidences macroéconomiques, notamment sur les marchés de l'énergie, les flux d'approvisionnement et, plus généralement, sur l'environnement économique mondial.

La Société n'identifie pas d'impact significatif sur ses états financiers pour l'exercice clos.

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

INFORMATIONS RELATIVES A L' ACTIF

Société : SETHELEC

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Virements		Entrées
			De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acqu., apports, Créations
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		79 342	0	0	0
Terrains		780 459	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	867 537	0	0	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		42 914 900	0	0	32 140
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	2 496 846	0	0	0
	Matériel de transport	0	0	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	27 163	0	0	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		630 086	0	0	151 969
Avances et acomptes		0	0	0	0
	TOTAL (III)	***47 716 991***	***0***	***0***	***184 109***
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0	0
Autres participations		41 524	0	0	0
Autres titres immobilisés		0	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		0	0	0	0
	TOTAL (IV)	***41 524***	***0***	***0***	***0***
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	***47 837 857***	***0***	***0***	***184 109***

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions			Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement		Sorties		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Cessions, Scissions, Mises hors service		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		0	0	0	79 342	0
Terrains		0	0	0	780 459	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	867 537	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		0	0	0	42 947 040	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	0	2 496 846	0
	Matériel de transport	0	0	0	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	0	0	27 163	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	0	782 055	0
Avances et acomptes		0	0	0	0	0
	TOTAL (III)	***0***	***0***	***0***	***47 901 100***	***0***
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0	0	0
Autres participations		0	0	0	41 524	0
Autres titres immobilisés		0	0	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		0	0	0	0	0
	TOTAL (IV)	***0***	***0***	***0***	***41 524***	***0***
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	***32 140***	***0***	***0***	***48 021 966***	***0***

Amortissements

SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE						
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Ventilation des dotations			
			Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exeptionnelles
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0	0
Fonds commercial		0	0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		79 329	0	13	0	0
TOTAL I		79 329	0	13	0	0
Terrains		0	0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	407 241	0	73 877	0	0
	Installations générales, agencements	0	0	0	0	0
Installations techniques, matériels et outillages		32 273 205	0	2 094 332	0	0
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	2 475 425	0	6 910	0	0
	Matériel de transport	0	0	0	0	0
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	27 163	0	0	0	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0	0
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)		***35 183 034***	***0***	***2 175 120***	***0***	***0***
TOTAL GENERAL (I + II)		***35 262 363***	***0***	***2 175 133***	***0***	***0***

SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE							
Immobilisations amortissables		Ventilation des diminutions			Fin de l'exercice	Mode d'amortissement	Durée d'utilisation
		Eléments transférés à l'actif circulant	Eléments cédés	Eléments mis hors service			
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0		
Fonds commercial		0	0	0	0		
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		0	0	0	79 342		
TOTAL I		0	0	0	79 342		
Terrains		0	0	0	0		
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0		
	Sur sol d'autrui	0	0	0	481 118		
	Installations générales, agencements	0	0	0	0	Linéaire	8 à 10 ans
Installations techniques, matériels et outillages		0	0	0	34 367 538	Linéaire	3 à 5 ans
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	0	0	0	2 482 335	Linéaire	8 à 10 ans
	Matériel de transport	0	0	0	0	Linéaire	3 à 5 ans
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	0	0	0	27 163	Linéaire/Dégressif	3 à 5 ans
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0		
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)		***0***	***0***	***0***	***37 358 154***		
TOTAL GENERAL (I + II)		***0***	***0***	***0***	***37 437 496***		

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

Tableau des dépréciations sur Immobilisations

Nature des provisions pour dépréciations	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Dépréciations sur immos incorporelles	0	0	0	0
Dépréciations sur immos corporelles	0	0	0	0
Dépréciations sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Dépréciations sur titres de participations	33 749	7 775	0	41 524
Dépréciations sur autres immos financières	0	0	0	0
TOTAL	***33 749***	***7 775***	***0***	***41 524***

Liste des filiales et des participations

Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectations (4)	Quote-part du capital détenu	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés(1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)										
EVERGREEN	37 000	-165 688	0	37 000	0	0	0	371 870	374 238	0
Participations (10 à 50% du capital)										
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
Filiales françaises (ensemble)	76 000	5 168 570	1 520	4 523	0	0	0	9 014 262	-5 102 659	
Filiales étrangères (ensemble) (3)										
Participations dans des sociétés françaises										
Participation dans des sociétés étrangères										

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(4) Dans la monnaie locale d'opération.

Stocks et en cours

Les stocks (matières premières et marchandises) sont évalués à leur coût d'acquisition, incluant les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée ainsi que des frais de stockage, selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Les quotas de CO2 sont valorisés au CMUP (Coût Moyen Unitaire Pondéré).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production (prix de revient), qui comprend les consommations, les charges directes et les charges indirectes de production, ainsi que les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts des emprunts dédiés à la production sont toujours exclus de la valorisation des stocks

Les stocks et produits en cours sont dépréciés par voie de provision afin de tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Les frais financiers sont exclus de la valorisation des stocks

Etat des stocks en-cours

Postes	Exercice N	Exercice N-1
Matières premières et autres approvisionnements	150 882	561 213
En cours de production de biens	0	0
En cours de production de services	0	0
Produits finis	0	0
Marchandises	0	0
Total	150 882	561 213

Dépréciation des stocks et en-cours

Néant.

Coûts d'emprunt incorporés dans le coût des stocks et en-cours

Néant.

Etat des échéances des créances

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		0	0	0
Prêts		0	0	0
Autres immos financières		0	0	0
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE		***0***	***0***	***0***
Clients douteux ou litigieux		720	720	0
Autres créances clients		10 699 413	10 699 413	0
Créances représentatives de titres prêtés		0	0	0
Personnel et comptes rattachés		0	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		0	0	0
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	3 836 972	3 836 972	0
	Autres impôts	40 283	40 283	0
	Etat - divers	0	0	0
Groupes et associés		5 134 534	5 134 534	0
Débiteurs divers		6 681 149	6 681 149	0
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT		***26 393 070***	***26 393 070***	***0***
Charges constatées d'avance		177 271	177 271	0
TOTAL DES CREANCES		***26 570 341***	***26 570 341***	***0***
Prêts accordés en cours d'exercice		0		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		0		
Prêts et avances consentis aux associés		0		

Dépréciations des créances

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises		Fin de l'exercice
			Utilisées	Non Utilisées	
Dépréciations sur comptes clients	0	600	0		600
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0		0
TOTAL	***0***	***600***	***0***	***0***	***600***

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant	Dont Produits à recevoir des exercices antérieurs
Créances rattachées à des participations	0	0
Autres immobilisations financières	0	0
Créances clients et comptes rattachés	10 244 883	0
Personnel et comptes rattachés	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0	0
Etat et autres collectivités publiques	0	0
Autres créances	0	0
Disponibilités	0	0
Total	**10 244 883**	**0**

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance	177 271
Total	**177 271**

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

INFORMATIONS RELATIVES AU PASSIF

Société : SETHELEC

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	3 040 000						3 040 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	0						0
Ecarts de réévaluation	0						0
Réserve légale	304 000				0		304 000
Réserves statutaires ou contractuelles	0						0
Réserves réglementées	0						0
Autres réserves	0				0		0
Report à nouveau	2 864 654			-2 862 742			1 912
Résultat de l'exercice	8 546 258	6 281 227	0	-8 546 258	0		6 281 227
Subventions d'investissement	0						0
Provisions réglementées	0						0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	***14 754 912***	***6 281 227***	***0***	***-11 409 000***	***0***	***0***	***9 627 139***

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2025	Valeur nominale
Actions ordinaires	190 000			**190 000**	16
Actions amorties				**0**	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				**0**	
Actions préférentielles				**0**	
Parts sociales				**0**	
Certificats d'investissement				**0**	
Total	**190 000**	**0**	**0**	**190 000**	

Actionnariat

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital €	% de détention
ENGIE ENERGIE SERVICES 67 rue Jules ferry 92250 LA GARENNE COLOMBES	SA	3 039 984	99.99 %
MIDI UTILITE SERVICES ENERGETIQUES 18 rue Thomas Edison 33610 CANEJAN	SAS	16	0.01 %

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

Provisions inscrites au Passif

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises		Fin de l'exercice
			Utilisées	Non Utilisées	
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0	0
TOTAL (I)	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Provisions pour litige	0	0	0	0	0
Provisions pour garanties	0	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0	0
Provisions pour pensions	0	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	981 452	40 414	7 168	0	1 014 698
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	40 000	128 688	40 000	0	128 688
TOTAL (II)	***1 021 452***	***169 102***	***47 168***	***0***	***1 143 386***
TOTAL GENERAL (I + II)	***1 021 452***	***169 102***	***47 168***	***0***	***1 143 386***

Etat des échéances des dettes

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		0	0	0	0
Autres emprunts obligataires		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		2 583	2 583	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers		0	0	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés		20 644 038	20 644 038	0	0
Personnel et comptes rattachés		0	0	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		35 205	35 205	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	801 277	801 277	0	0
	Obligations cautionnées	0	0	0	0
	Autres impôts	34 224	34 224	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		74 558	74 558	0	0
Groupes et associés		0	0	0	0
Autres dettes		4 839 397	4 839 397	0	0
Dette représentative de titres empruntés		0	0	0	0
Produits constatés d'avance		61 762	61 762	0	0
TOTAL DES DETTES		***26 493 044***	***26 493 044***	***0***	***0***
Emprunts souscrits en cours d'exercice		0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 855 097			

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	Montant	Dont Charges à payer des exercices antérieurs
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Emprunts et dettes financières divers	0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	17 918 446	0
Dettes fiscales et sociales	34 224	0
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	74 558	0
Autres dettes	0	0
TOTAL	***18 027 228***	***0***

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

Produits constatés d'avance

Produits constatées d'avance	Montant
Produits constatés d'avance	61 762
TOTAL	***61 762***

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

Société : SETHELEC

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

Ventilation du chiffre d'affaires par prestations

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
P1	36 170 662	44 495 830	-19%
P2	11 978 791	12 119 163	-1%
P3	16 894	16 863	0%
P4	35 370	35 370	0%
P5	446 120	837 297	-47%
P7	0	0	0%
Chiffres d'affaires nets	***48 647 837***	***57 504 523***	***-15%***

Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes du compte de résultat

Néant.

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

En application de l'article 835-2 du PCG 2025, nous ne mentionnons pas d'éléments de rémunération, cette information permettrait d'identifier la situation individuelle d'un membre des organes de direction.

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

Honoraires des commissaires aux comptes

Les montants des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice au titre du contrôle légal des comptes sont mentionnés dans les comptes consolidés de ENGIE SA.

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

Charges et produits exceptionnels

Néant.

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

INFORMATIONS RELATIVES A LA FISCALITE

Société : SETHELEC

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

Fiscalité différée

Néant.

Impôt sur les bénéfices

Néant.

Crédits d'impôts

Néant.

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

INFORMATIONS RELATIVES AUX OPERATIONS ET ENGAGEMENTS HORS BILAN

Société : SETHELEC

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

Crédit-bail

Néant.

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

Engagements hors bilan

Néant.

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

INFORMATIONS RELATIVES A L'EFFECTIF

Société : SETHELEC

Docusign Envelope ID: 20FBF364-9030-876A-836D-455DB6E0CAA0

Effectifs

Néant.