

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de LYON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1956 B 00079

Numéro SIREN : 956 500 797

Nom ou dénomination : ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER

Ce dépôt a été enregistré le 20/06/2024 sous le numéro de dépôt B2024/026955



Copie certifiée conforme

DocuSigned by:  
*BARGES Michel*  
5FDFDC2B19834A8...

## COMPTES ANNUELS

**Société : ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER**

**Forme juridique : Société par actions simplifiée**

**Siège social : 40 rue Lucette et René Desgrand CS 80055 69604 VILLEURBANNE CEDEX**

**Date de clôture : 31/12/2023**

## Sommaire

Page de garde.....	1
Sommaire.....	2
Bilan - Actif.....	3
Bilan - Passif.....	4
Compte de résultat.....	5
Compte de résultat (suite).....	6
ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS.....	7
Règles et méthodes comptables.....	8
Convention comptable générale.....	8
Principales règles comptables.....	8
Changements de méthode.....	8
Immobilisations incorporelles et corporelles.....	8
Immobilisations incorporelles.....	8
Immobilisations corporelles.....	9
Immobilisations financières.....	9
Titres de participations.....	9
Autres immobilisations financières.....	9
Stocks.....	10
Créances.....	10
Valeurs mobilières de placement.....	10
Disponibilités.....	10
Opérations en devises.....	11
Méthode de comptabilisation des opérations financières.....	11
Subventions d'investissement.....	11
Provisions réglementées.....	11
Provisions pour risques et charges.....	11
Provisions pour risques.....	11
Provisions pour charges.....	11
Informations complémentaires.....	12
Notion de résultat courant et exceptionnel.....	12
Indemnités de fin de carrière.....	12
Médailles du travail.....	12
ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AUX COMPTES DU BILAN ACTIF.....	13
Immobilisations.....	14
Amortissements.....	15
Provisions.....	16
Charges constatées d'avance et produits à recevoir.....	17
ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AUX COMPTES DU BILAN PASSIF.....	18
Capital social et réserves.....	19
Subventions d'investissements.....	20
Produits constatés d'avance et charges à payer.....	21
ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DETTES.....	22
Etat des échéances des créances et des dettes.....	23
ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT.....	24
Chiffre d'affaires.....	25
Participation des salariés.....	26
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS.....	27
Engagements hors bilan.....	28
Engagements contractuels et Crédit-bail.....	29
Situation fiscale différée ou latente.....	30
Effectif moyen.....	31
Intégration fiscale.....	31
Honoraires de commissariat aux comptes.....	31
Identité de la société consolidante.....	31
Evénements postérieurs à la clôture.....	31
Tableau des filiales et des participations.....	32

**Bilan actif**

BILAN-ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions,brevets et droits similaires	50 410	49 395	1 015	6 487
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations incorporelles</b>	<b>50 410</b>	<b>49 395</b>	<b>1 015</b>	<b>6 487</b>
Terrains	0	0	0	0
Constructions	422 416	151 818	270 597	0
Installations techniques, matériel	2 635 939	2 205 171	430 768	542 160
Autres immobilisations corporelles	725 555	607 920	117 635	181 732
Immobilisations en cours	15 250	0	15 250	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>3 799 159</b>	<b>2 964 909</b>	<b>834 250</b>	<b>723 892</b>
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	25 918	0	25 918	21 588
<b>TOTAL immobilisations financières</b>	<b>25 918</b>	<b>0</b>	<b>25 918</b>	<b>21 588</b>
<b>Total Actif Immobilisé (II)</b>	<b>3 875 487</b>	<b>3 014 304</b>	<b>861 183</b>	<b>751 967</b>
Matières premières, approvisionnements	48 409	0	48 409	44 737
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
<b>TOTAL Stock</b>	<b>48 409</b>	<b>0</b>	<b>48 409</b>	<b>44 737</b>
Avances et acomptes versés sur commandes	40 449	0	40 449	22 092
Clients et comptes rattachés	3 088 472	0	3 088 472	2 827 864
Autres créances	5 035 264	0	5 035 264	3 987 713
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
<b>TOTAL Créances et divers</b>	<b>8 164 185</b>	<b>0</b>	<b>8 164 185</b>	<b>6 837 669</b>
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	3 508	0	3 508	0
<b>TOTAL Disponibilités</b>	<b>3 508</b>	<b>0</b>	<b>3 508</b>	<b>0</b>
Charges constatées d'avance	9 201	0	9 201	6 856
<b>Total Actif Circulant (III)</b>	<b>8 225 303</b>	<b>0</b>	<b>8 225 303</b>	<b>6 889 262</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecarts de conversion actif (VI)	0		0	0
<b>Total Général (I à VI)</b>	<b>12 100 790</b>	<b>3 014 304</b>	<b>9 086 486</b>	<b>7 641 228</b>

## Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
Capital social ou individuel dont versé : 616 000	616 000	616 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	0	0
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence 0	3 859	3 859
Réserve légale	61 600	61 600
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
Report à nouveau	396 096	715 456
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>766 233</b>	<b>880 641</b>
<b>Sous-Total : Situation Nette</b>	<b>1 843 788</b>	<b>2 277 555</b>
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	0	0
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>	<b>1 843 788</b>	<b>2 277 555</b>
Produit des émissions de titres participatifs	0	0
Avances conditionnées	0	0
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour risques	121 660	306 660
Provisions pour charges	0	0
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>	<b>121 660</b>	<b>306 660</b>
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	380
Emprunts et dettes financières dont emprunts participatifs : 0 divers	3 547 110	2 207 030
<b>TOTAL Dettes financières</b>	<b>3 547 110</b>	<b>2 207 409</b>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	65 092
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	710 347	689 034
Dettes fiscales et sociales	1 372 706	1 386 702
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	394 935	236 600
Autres dettes	379 382	9 458
<b>TOTAL Dettes d'exploitation et divers</b>	<b>2 857 370</b>	<b>2 386 886</b>
Produits constatés d'avance	716 558	462 718
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>	<b>7 121 038</b>	<b>5 057 013</b>
Ecart de conversion Passif (V)	0	0
<b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>	<b>9 086 486</b>	<b>7 641 228</b>

## Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2023			Exercice 2022
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	4 531	0	4 531	850
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	9 086 943	0	9 086 943	10 657 742
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>9 091 474</b>	<b>0</b>	<b>9 091 474</b>	<b>10 658 592</b>
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			76 855	19 822
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			260 522	168 910
Autres produits			-144	543
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>9 428 708</b>	<b>10 847 868</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			66 182	121 534
Variation de stock (marchandises)			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			714 704	1 019 316
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-3 672	3 692
Autres achats et charges externes			3 640 900	4 458 608
Impôts, taxes et versements assimilés			138 302	154 734
Salaires et traitements			2 075 362	2 137 236
Charges sociales			1 287 862	1 275 883
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	255 799	248 602
		Dotations aux provisions	0	0
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	0	0
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	50 000	160 000
Autres charges			47 360	18 767
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>8 272 799</b>	<b>9 598 372</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>1 155 908</b>	<b>1 249 495</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			11 409	12 981
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	-3 759
Produits financiers de participations			0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			8 742	6 453
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>8 742</b>	<b>6 453</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			0	0
Intérêts et charges assimilées			2 231	0
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>2 231</b>	<b>0</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>6 512</b>	<b>6 453</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>1 173 828</b>	<b>1 272 688</b>

**Compte de résultat (suite)**

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice 2023	Exercice 2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 807	53 607
Reprises sur provisions et transferts de charges	80 000	0
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>85 807</b>	<b>53 607</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	502	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	684
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	80 000	0
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>80 502</b>	<b>684</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>5 304</b>	<b>52 922</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	156 691	163 801
Impôts sur les bénéfices (X)	256 209	281 169
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>9 534 665</b>	<b>10 920 908</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>8 768 432</b>	<b>10 040 267</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>766 233</b>	<b>880 641</b>

## **ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS**

**ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER**

## Faits marquants de l'exercice

---

L'entreprise GANTELET-GALABERTHIER est sortie du Groupe Véolia Environnement le 29 février 2024.

L'entreprise GANTELET-GALABERTHIER intègre le Groupe NGE le 01 mars 2024.

## Règles et méthodes comptables

---

### Convention comptable générale

---

Les comptes annuels de l'exercice 2023 sont élaborés et présentés conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France.

Les comptes annuels sont établis selon les modalités définies par le règlement comptable de l'Autorité des normes comptables (Règlement ANC n°2014-03).

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

- image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise,
- 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.

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués selon la méthode des coûts historiques.

En matière de détermination des résultats, et conformément au Guide comptable professionnel des Entreprises du BTP, la société utilise la méthode de prise en compte des produits et résultat à l'avancement.

L'exercice arrêté le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

## Principales règles comptables

---

### Changements de méthode

---

NEANT

### Immobilisations incorporelles et corporelles

---

Lors de leur entrée dans le patrimoine de l'entreprise, les immobilisations sont enregistrées à leur coût d'acquisition pour celles acquises à titre onéreux, à leur valeur vénale pour celles acquises à titre gratuit et à leur coût de production pour celles produites par l'entreprise.

#### Immobilisations incorporelles

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

Les immobilisations incorporelles sont constituées de logiciels et de matériels informatiques.

### 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 en fonction de la durée de vie prévue du bien en mode linéaire ou dégressif. Les durées d'amortissement retenues sont généralement les suivantes :

Types d'immobilisation	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	3 à 10 ans
Constructions et agencements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériels et outillages industriels	Linéaire	2 à 10 ans
Installations techniques, agencements, aménagements divers	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	1,5 à 10 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	2 à 10 ans

### Immobilisations financières

---

#### Titres de participations

NEANT

#### Autres immobilisations financières

Les autres immobilisations financières sont constituées principalement de dépôts et cautionnements versées pour un montant de 25 918,00 €.

### **Stocks**

---

Les stocks sont évalués selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Le bilan fait ressortir un stock de matières premières de 48 409,43 €

Lorsque la valeur brute déterminée suivant les modalités précédentes est supérieure au cours du jour ou à la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, une dépréciation des stocks est comptabilisée pour le montant de la différence.

### **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 par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu et des risques encourus.

### **Valeurs mobilières de placement**

---

Les valeurs mobilières de placement sont comptabilisées à leur coût d'acquisition avec constitution d'une provision pour dépréciation si la valeur de marché est inférieure à la valeur comptable

### **Disponibilités**

---

Les comptes à terme assimilables à des liquidités sont enregistrés en disponibilités.

### Opérations en devises

---

NEANT

### Méthode de comptabilisation des opérations financières

---

Les opérations financières (prêts, emprunts, dérivés...) sont comptabilisées en date de valeur exceptées les opérations de « cash pooling » réalisées avec les filiales qui sont comptabilisées en date d'opération.

### Subventions d'investissement

---

NEANT

### Provisions réglementées

---

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

La contrepartie des provisions réglementées est comptabilisée en charges exceptionnelles, au poste "Dotations aux provisions réglementées - Amortissements dérogatoires".

### Provisions pour risques et charges

---

Ces provisions sont évaluées pour le montant correspondant à la meilleure estimation de la sortie de ressources nécessaire à l'extinction de l'obligation. S'agissant de l'évaluation d'une obligation unique et en présence de plusieurs hypothèses d'évaluation de la sortie de ressource, la meilleure estimation du passif correspond à l'hypothèse la plus probable.

#### Provisions pour risques

Provision pour risques divers - Montant 71 660,00 €  
- Dossier Imbert Colomès et place Colbert

Provision pour risques sur travaux - Montant 50 000,00 €  
- Chantier Sytral : régénération dalles podo Ligne T2 du tramway. Flambement des dalles

#### Provisions pour charges

NEANT

## Informations complémentaires

---

### Notion de résultat courant et exceptionnel

Les éléments des activités ordinaires mêmes exceptionnels par leur fréquence ou leur montant sont compris dans le résultat courant. Seuls les éléments ne se rapportant pas aux activités ordinaires de l'entreprise sont constatés en résultat exceptionnel.

### Indemnités de fin de carrière

En vertu de l'article L 123-13 du Code de Commerce, la société a pris l'option de ne pas comptabiliser la provision liée aux retraites et avantages similaires pris en faveur des salariés. Les informations y afférentes figurent dans les engagements hors bilan de l'annexe.

### Médailles du travail

Conformément à la réglementation du CNC, les primes à verser au titre des médailles du travail sont provisionnées. L'évaluation est effectuée en tenant compte du barème applicable à la société et des hypothèses actuarielles retenues.

## **ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AUX COMPTES DU BILAN ACTIF**

**ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER**

## Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	44 210	0	9 700	
	Terrains	0	0	0	
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	
	Sur sol d'autrui	0	0	0	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	148 338	0	274 078	
	<b>Installations techniques, matériel et outillage industriels</b>	<b>2 583 479</b>	<b>0</b>	<b>174 239</b>	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	0	
	Matériel de transport	665 268	0	0	
	Matériel de bureau et mobilier informatique	58 033	0	4 510	
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	15 250	
	Avances et acomptes	0	0	0	
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>3 455 117</b>	<b>0</b>	<b>468 076</b>	
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	
	Autres participations	0	0	0	
	Autres titres immobilisés	0	0	0	
	Prêts et autres immobilisations financières	21 588	0	5 330	
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>21 588</b>	<b>0</b>	<b>5 330</b>	
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>3 520 915</b>	<b>0</b>	<b>483 106</b>	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation Valeur d'origine
		Virement	Cession		
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	0	3 500	50 410	0
	Terrains	0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	422 416	0
	<b>Installations techniques, matériel et outillage industriels</b>	<b>0</b>	<b>121 779</b>	<b>2 635 939</b>	<b>0</b>
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	0	0
	Matériel de transport	0	0	665 268	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	2 255	60 288	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	15 250	0
	Avances et acomptes	0	0	0	0
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>0</b>	<b>124 034</b>	<b>3 799 159</b>	<b>0</b>
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
	Autres participations	0	0	0	0
	Autres titres immobilisés	0	0	0	0
	Prêts et autres immobilisations financières	0	1 000	25 918	0
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>	<b>25 918</b>	<b>0</b>
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>0</b>	<b>128 534</b>	<b>3 875 487</b>	<b>0</b>

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0		
Fonds commercial		0	0	0	0		
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		37 723	11 672	0	49 395		
<b>TOTAL I</b>		<b>37 723</b>	<b>11 672</b>	<b>0</b>	<b>49 395</b>		
Terrains		0	0	0	0		
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0		
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0		
Installations générales, agencements		148 338	3 480	0	151 818		
Installations techniques, matériels et outillages		2 041 319	174 295	10 443	2 205 171		
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	0	0	0	0		
	Matériel de transport	483 535	66 305	0	549 841		
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	58 033	47	0	58 080		
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0		
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)</b>		<b>2 731 226</b>	<b>244 127</b>	<b>10 443</b>	<b>2 964 909</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II)</b>		<b>2 768 948</b>	<b>255 799</b>	<b>10 443</b>	<b>3 014 304</b>		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab.	0	0	0	0	0	0	0
Fonds comm.	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL I</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
Install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M. Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
<b>CORPO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Acquis, de titres	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Cadre C		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler		0	0	0	0		
Primes de remboursement des obligations		0	0	0	0		

## Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
<b>TOTAL (I)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour litige	306 660	130 000	315 000	121 660
	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	0	0	0	0
<b>TOTAL (II)</b>	<b>306 660</b>	<b>130 000</b>	<b>315 000</b>	<b>121 660</b>
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
<b>TOTAL (III)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>306 660</b>	<b>130 000</b>	<b>315 000</b>	<b>121 660</b>
Dont dotations et reprises d'exploitation		50 000	235 000	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		80 000	80 000	
dépréciations des titres mis en équivalence				0



## **ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AUX COMPTES DU BILAN PASSIF**

**ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER**

## CAPITAL SOCIAL ET RESERVES

### Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Autres	Clôture
Capital social ou individuel	616 000							616 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	0							0
Ecart de réévaluation	3 859							3 859
Réserve légale	61 600							61 600
Réserves statutaires ou contractuelles	0							0
Réserves réglementées	0							0
Autres réserves	0							0
Report à nouveau	715 456			1 200 000	880 641			396 097
Résultat de l'exercice	880 641	766 233			-880 641			766 233
Subventions d'investissement	0							0
Provisions réglementées	0							0
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>2 277 555</b>	<b>766 233</b>	<b>0</b>	<b>1 200 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 843 788</b>

### Composition du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Crés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2023	Valeur nominale
Actions ordinaires	8 000			8 000	150,00 €
Actions amorties				0	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				0	
Actions préférentielles				0	
Parts sociales				0	
Certificats d'investissement				0	
<b>Total</b>	<b>8 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 000</b>	

## Subventions d'investissements

Date	Organisme	Biens subventionnés	Montant	Amortissement	
				Mode	Durée
Non applicable					

## Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions pour litige	306 660	130 000	315 000	121 660
Frais de développement	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	0	0	0	0
<b>TOTAL (II)</b>	<b>306 660</b>	<b>130 000</b>	<b>315 000</b>	<b>121 660</b>

Les dotations aux provisions représentent des provisions pour risques sur travaux sur l'exercice comptable.

## Emprunts obligataires

NEANT

## Autres emprunts et dettes financières

NEANT



## ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DETTES

**ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER**

## Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			0	0	0
Prêts			0	0	0
Autres immos financières			25 918	33	25 885
<b>TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE</b>			<b>25 918</b>	<b>33</b>	<b>25 885</b>
Clients douteux ou litigieux			0	0	0
Autres créances clients			3 088 472	3 088 472	0
Créances représentatives de titres prêtés			0	0	0
Personnel et comptes rattachés			4 966	836	4 131
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			13 492	13 492	0
Impôts sur les bénéfices			0	0	0
Etat et autres collectivités			51 959	51 959	0
Taxe sur la valeur ajoutée			0	0	0
Autres impôts			0	0	0
Etat - divers			1 280	1 280	0
Groupes et associés			4 659 580	4 659 580	0
Débiteurs divers			302 602	302 602	0
<b>TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT</b>			<b>8 122 352</b>	<b>8 118 221</b>	<b>4 131</b>
Charges constatées d'avance			9 201	9 201	0
<b>TOTAL DES CREANCES</b>			<b>8 157 471</b>	<b>8 127 456</b>	<b>30 015</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			0		
Remboursements obtenus en cours d'exercice			0		
Prêts et avances consentis aux associés			0		
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		0	0	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		710 347	710 347	0	0
Personnel et comptes rattachés		329 542	329 542	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		401 342	401 342	0	0
Impôts sur les bénéfices		0	0	0	0
Etat et autres collectivités publiques		614 672	614 672	0	0
Taxe sur la valeur ajoutée		0	0	0	0
Obligations cautionnées		0	0	0	0
Autres impôts		27 150	27 150	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		394 935	394 935	0	0
Groupes et associés		3 547 110	3 547 110	0	0
Autres dettes		379 382	379 382	0	0
Dettes représentatives de titres empruntés		0	0	0	0
Produits constatés d'avance		716 558	716 558	0	0
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>7 121 038</b>	<b>7 121 038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice		0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice		0			

**ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS  
AU COMPTE DE RESULTAT**

**ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER**



## Participation des salariés

---

Conformément à l'accord de participation commun du personnel GANTELET-GALABERTHIER, il a été constitué une provision pour participation des salariés à hauteur de 156 691 €.

## Impôt sur les sociétés

---

Ventilation de l'impôt (hors CICE) :

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 173 828	256 209
Résultat exceptionnel	5 304	
IS sur résultats antérieurs		
Crédit d'impôt (Mécénat, Famille, CIR,...)		
Contribution sociale		
<b>TOTAL</b>	<b>1 179 133</b>	<b>256 209</b>

Le Crédit d'Impôt à la Compétitivité et l'Emploi (CICE) a été supprimé le 1er janvier 2019.  
Il a été remplacé par les allègements de charges (URSSAF)

## **AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS**

**ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER**

## Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
<b>Engagements donnés (à détailler)</b>				
	0			
Cautions	671 717	170 541	501 176	
	0			
Retraite	339 813			339 813
	0			
	0			
<b>A.Total engagements liés à l'exploitation</b>	<b>1 011 530</b>	<b>170 541</b>	<b>501 176</b>	<b>339 813</b>
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
<b>B.Total engagements liés au financement</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
<b>C. Total autres engagements donnés</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I. Total engagements donnés (A+B+C)</b>	<b>1 011 530</b>	<b>170 541</b>	<b>501 176</b>	<b>339 813</b>
<b>Engagements reçus (à détailler)</b>				
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
<b>II. Total engagements reçus</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Engagements réciproques (à détailler)</b>				
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
<b>III. Total engagements réciproques</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
<b>Valeur d'origine</b>					0
<b>Amortissements :</b>					
· Cumuls exercices antérieurs					0
· Dotation de l'exercice					0
<b>Total</b>	0	0	0	0	0
<b>Redevances payées :</b>					
· Cumuls exercices antérieurs					0
· Exercices					0
<b>Total</b>	0	0	0	0	0
<b>Redevances restant à payer :</b>					
· A 1 an au plus					0
· A plus d'1 an et 5 ans au plus					0
· A plus de 5 ans					0
<b>Total</b>	0	0	0	0	0
<b>Valeur résiduelle :</b>					
· A 1 an au plus					0
· A plus d'1 an et 5 ans au plus					0
· A plus de 5 ans					0
<b>Total</b>	0	0	0	0	0
<b>Montant pris en charge dans l'exercice</b>					0

## Situation fiscale différée ou latente

<i>Libellé</i>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>Bases d'accroissement de la dette future d'impôt</b>		
Provisions réglementées	0	0
Subventions d'investissement	0	0
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Actif	0	0
Variation de valeur des instruments financiers Actif		
Autres charges déduites d'avance		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
<b>Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total passif d'impôt futur</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bases d'allègement de la dette future d'impôt</b>		
Amortissements des logiciels		
Pertes potentielles sur contrat à long terme		
Provisions pour retraites et obligations similaires	0	0
Autres risques et charges provisionnés		
Charges à payer	156 691	163 801
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Passif	0	0
Variation de valeur des instruments financiers Passif		
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement	0	0
<b>Total bases d'allègement de la dette future d'impôt</b>	<b>156 691</b>	<b>163 801</b>
<b>Total actif d'impôt futur</b>	<b>40 473</b>	<b>42 310</b>
<b>Situation nette</b>	<b>40 473</b>	<b>42 310</b>

(1) Taux d'impôt retenu - compte consolidé IFRS :

25,83%

25,83%

## Effectif moyen

Effectif	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Ingénieurs et Cadres	11	11			11	11
Agents de maîtrise	11	13			11	13
Employés et techniciens	4	5			4	5
Ouvriers	32	30	12	20	44	50
Autres					0	0
<b>TOTAL</b>	<b>58</b>	<b>59</b>	<b>12</b>	<b>20</b>	<b>70</b>	<b>79</b>

## Intégration fiscale

Au cours de l'exercice 2001  
 ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER a opté pour le groupe d'intégration fiscale constitué par Veolia En  
 Cette option a été reconduite pour une nouvelle période de cinq ans à compter du 01 janvier 2021. Elle est renouvelable par tacite reconduction. Veolia Environnement SA est seule redevable envers l'Administration française de l'impôt courant calculé sur la base de l'ensemble. L'économie susceptible d'en résulter est acquise à l'intégrante : Veolia Environnement SA.  
 Cette option est sans incidence sur la charge d'impôt sur les bénéfices comptabilisée par ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER

## Honoraires de commissariat aux comptes

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

## Identité de la société consolidante

Veolia Environnement a établi les états financiers consolidés du Groupe Veolia sous le numéro d'identification : 403 210 032 R.C.S. Paris.

La copie des états financiers peut être obtenue au siège administratif situé 30, rue Madeleine Vionnet 93300 Aubervilliers.

Les comptes de ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes de :

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital
VEOLIA ENVIRONNEMENT 21 Rue La Boétie 75008 PARIS	SA	3 627 058 335 euros

## Evénements postérieurs à la clôture

NEANT



**ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER**  
**Société par actions simplifiée au capital de 616 000 euros**  
**Siège social : 30/40 rue René Desgrand**  
**69100 VILLEURBANNE**  
**956 500 797 RCS LYON**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

**DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 17 MAI 2024**  
**RÉSOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT PROPOSEE ET ADOPTEE**

L'associé unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	766 232,87 euros	
auquel s'ajoute :		
Autres réserves	399 955,41 euros	
Bénéfice distribuable	<u>1 166 188,28 euros</u>	Extrait certifié conforme

Affectation :

Distribution de dividendes	240 000,00 euros
soit 30,00 euros par titre	
Report à nouveau	926 188,28 euros
Total affecté	<u>1 166 188,28 euros</u>

DocuSigned by:  
*BARGES Michel*  
5FDFDC2B19834A8...

En conséquence, le dividende unitaire s'élève à 30,00 euros, pour chacune des 8 000 actions composant le capital social.

Ce dividende sera mis en paiement à l'issue de l'assemblée générale ou au plus tard le 30 mai 2024, par compte courant si cela est possible ou par virement bancaire.

Sur le plan fiscal, ce dividende ouvre droit, au profit des actionnaires personnes physiques, à l'abattement prévu à l'article 158, 3, 2° du code général des impôts, calculé sur la totalité de son montant.

L'associé unique reconnaît avoir été informé que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Aucune personne physique n'étant associée de la société, les dispositions fiscales ci-dessus ne trouvent pas application.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués par part au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividende	
31 décembre 2020	115,00 €	Eligibles en totalité à l'abattement de 40 %
31 décembre 2021	80,00 €	Eligibles en totalité à l'abattement de 40 %
31 décembre 2022	150,00 €	Eligibles en totalité à l'abattement de 40 %



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

# ENTREPRISE GANTELET- GALABERTHIER S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023  
ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER S.A.S.  
30/40, rue René Desgrand - 69100 VILLEURBANNE

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

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



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

## **ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER S.A.S.**

30/40, rue René Desgrand - 69100 VILLEURBANNE

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2023

À l'Associé unique de la société ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER S.A.S.,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

#### **Fondement de l'opinion**

##### **Référentiel d'audit**

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

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

##### **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

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

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



### **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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

#### Convention comptable générale

La note « Convention comptable générale » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la prise en compte des produits et du résultat selon la méthode de l'avancement. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe des comptes et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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

### **Vérifications spécifiques**

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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



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

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

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

Paris La Défense, le 30 avril 2024

KPMG SA

Baudouin GRITON

Associé

**Bilan actif**

BILAN-ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions,brevets et droits similaires	50 410	49 395	1 015	6 487
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations incorporelles</b>	<b>50 410</b>	<b>49 395</b>	<b>1 015</b>	<b>6 487</b>
Terrains	0	0	0	0
Constructions	422 416	151 818	270 597	0
Installations techniques, matériel	2 635 939	2 205 171	430 768	542 160
Autres immobilisations corporelles	725 555	607 920	117 635	181 732
Immobilisations en cours	15 250	0	15 250	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>3 799 159</b>	<b>2 964 909</b>	<b>834 250</b>	<b>723 892</b>
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	25 918	0	25 918	21 588
<b>TOTAL immobilisations financières</b>	<b>25 918</b>	<b>0</b>	<b>25 918</b>	<b>21 588</b>
<b>Total Actif Immobilisé (II)</b>	<b>3 875 487</b>	<b>3 014 304</b>	<b>861 183</b>	<b>751 967</b>
Matières premières, approvisionnements	48 409	0	48 409	44 737
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
<b>TOTAL Stock</b>	<b>48 409</b>	<b>0</b>	<b>48 409</b>	<b>44 737</b>
Avances et acomptes versés sur commandes	40 449	0	40 449	22 092
Clients et comptes rattachés	3 088 472	0	3 088 472	2 827 864
Autres créances	5 066 671	0	5 066 671	3 987 713
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
<b>TOTAL Créances et divers</b>	<b>8 195 592</b>	<b>0</b>	<b>8 195 592</b>	<b>6 837 669</b>
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	3 508	0	3 508	0
<b>TOTAL Disponibilités</b>	<b>3 508</b>	<b>0</b>	<b>3 508</b>	<b>0</b>
Charges constatées d'avance	9 201	0	9 201	6 856
<b>Total Actif Circulant (III)</b>	<b>8 256 711</b>	<b>0</b>	<b>8 256 711</b>	<b>6 889 262</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecarts de conversion actif (VI)	0		0	0
<b>Total Général (I à VI)</b>	<b>12 132 198</b>	<b>3 014 304</b>	<b>9 117 894</b>	<b>7 641 228</b>

**Bilan passif**

BILAN-PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
Capital social ou individuel dont versé : 616 000	616 000	616 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	0	0
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence 0	3 859	3 859
Réserve légale	61 600	61 600
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
Report à nouveau	396 096	715 456
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>766 233</b>	<b>880 641</b>
<b>Sous-Total : Situation Nette</b>	<b>1 843 788</b>	<b>2 277 555</b>
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	0	0
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>	<b>1 843 788</b>	<b>2 277 555</b>
Produit des émissions de titres participatifs	0	0
Avances conditionnées	0	0
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour risques	121 660	306 660
Provisions pour charges	0	0
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>	<b>121 660</b>	<b>306 660</b>
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	380
Emprunts et dettes financières dont emprunts participatifs : 0 divers	3 547 110	2 207 030
<b>TOTAL Dettes financières</b>	<b>3 547 110</b>	<b>2 207 409</b>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	65 092
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	741 754	689 034
Dettes fiscales et sociales	1 372 706	1 386 702
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	394 935	236 600
Autres dettes	379 382	9 458
<b>TOTAL Dettes d'exploitation et divers</b>	<b>2 888 777</b>	<b>2 386 886</b>
Produits constatés d'avance	716 558	462 718
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>	<b>7 152 445</b>	<b>5 057 013</b>
Ecart de conversion Passif (V)	0	0
<b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>	<b>9 117 894</b>	<b>7 641 228</b>

## Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2023			Exercice 2022
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	4 531	0	4 531	850
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	9 086 943	0	9 086 943	10 657 742
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>9 091 474</b>	<b>0</b>	<b>9 091 474</b>	<b>10 658 592</b>
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			76 855	19 822
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			260 522	168 910
Autres produits			-144	543
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>9 428 708</b>	<b>10 847 868</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			66 182	121 534
Variation de stock (marchandises)			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			714 704	1 019 316
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-3 672	3 692
Autres achats et charges externes			3 640 900	4 458 608
Impôts, taxes et versements assimilés			138 302	154 734
Salaires et traitements			2 075 362	2 137 236
Charges sociales			1 287 862	1 275 883
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	255 799	248 602
		Dotations aux provisions	0	0
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	0	0
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	50 000	160 000
Autres charges			47 360	18 767
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>8 272 799</b>	<b>9 598 372</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>1 155 908</b>	<b>1 249 495</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			11 409	12 981
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	-3 759
Produits financiers de participations			0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			8 742	6 453
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>8 742</b>	<b>6 453</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			0	0
Intérêts et charges assimilées			2 231	0
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>2 231</b>	<b>0</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>6 512</b>	<b>6 453</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>1 173 828</b>	<b>1 272 688</b>

**Compte de résultat (suite)**

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice 2023	Exercice 2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 807	53 607
Reprises sur provisions et transferts de charges	80 000	0
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>85 807</b>	<b>53 607</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	502	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	684
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	80 000	0
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>80 502</b>	<b>684</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>5 304</b>	<b>52 922</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	156 691	163 801
Impôts sur les bénéfices (X)	256 209	281 169
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>9 534 665</b>	<b>10 920 908</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>8 768 432</b>	<b>10 040 267</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>766 233</b>	<b>880 641</b>

Société : ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER

Date de clôture : 31/12/2023

## **ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS**

**ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER**

## Faits marquants de l'exercice

---

NEANT

## Règles et méthodes comptables

---

### Convention comptable générale

---

Les comptes annuels de l'exercice 2023 sont élaborés et présentés conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France.

Les comptes annuels sont établis selon les modalités définies par le règlement comptable de l'Autorité des normes comptables (Règlement ANC n°2014-03).

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

- image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise,
- 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.

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués selon la méthode des coûts historiques.

En matière de détermination des résultats, et conformément au Guide comptable professionnel des Entreprises du BTP, la société utilise la méthode de prise en compte des produits et résultat à l'avancement.

L'exercice arrêté le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

## Principales règles comptables

---

### Changements de méthode

---

NEANT

### Immobilisations incorporelles et corporelles

---

Lors de leur entrée dans le patrimoine de l'entreprise, les immobilisations sont enregistrées à leur coût d'acquisition pour celles acquises à titre onéreux, à leur valeur vénale pour celles acquises à titre gratuit et à leur coût de production pour celles produites par l'entreprise.

#### Immobilisations incorporelles

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

Les immobilisations incorporelles sont constituées de logiciels et de matériels informatiques.

### 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 en fonction de la durée de vie prévue du bien en mode linéaire ou dégressif. Les durées d'amortissement retenues sont généralement les suivantes :

Types d'immobilisation	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	3 à 10 ans
Constructions et agencements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériels et outillages industriels	Linéaire	2 à 10 ans
Installations techniques, agencements, aménagements divers	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	1,5 à 10 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	2 à 10 ans

### Immobilisations financières

---

#### Titres de participations

NEANT

#### Autres immobilisations financières

Les autres immobilisations financières sont constituées principalement de dépôts et cautionnements versées pour un montant de 25 918,00 €.

### **Stocks**

---

Les stocks sont évalués selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Le bilan fait ressortir un stock de matières premières de 48 409,43 €

Lorsque la valeur brute déterminée suivant les modalités précédentes est supérieure au cours du jour ou à la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, une dépréciation des stocks est comptabilisée pour le montant de la différence.

### **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 par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu et des risques encourus.

### **Valeurs mobilières de placement**

---

Les valeurs mobilières de placement sont comptabilisées à leur coût d'acquisition avec constitution d'une provision pour dépréciation si la valeur de marché est inférieure à la valeur comptable

### **Disponibilités**

---

Les comptes à terme assimilables à des liquidités sont enregistrés en disponibilités.

### Opérations en devises

---

NEANT

### Méthode de comptabilisation des opérations financières

---

Les opérations financières (prêts, emprunts, dérivés...) sont comptabilisées en date de valeur exceptées les opérations de « cash pooling » réalisées avec les filiales qui sont comptabilisées en date d'opération.

### Subventions d'investissement

---

NEANT

### Provisions réglementées

---

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

La contrepartie des provisions réglementées est comptabilisée en charges exceptionnelles, au poste "Dotations aux provisions réglementées - Amortissements dérogatoires".

### Provisions pour risques et charges

---

Ces provisions sont évaluées pour le montant correspondant à la meilleure estimation de la sortie de ressources nécessaire à l'extinction de l'obligation. S'agissant de l'évaluation d'une obligation unique et en présence de plusieurs hypothèses d'évaluation de la sortie de ressource, la meilleure estimation du passif correspond à l'hypothèse la plus probable.

#### Provisions pour risques

Provision pour risques divers - Montant 71 660,00 €  
- Dossier Imbert Colomès et place Colbert

Provision pour risques sur travaux - Montant 50 000,00 €  
- Chantier Sytral : régénération dalles podo Ligne T2 du tramway. Flambement des dalles

#### Provisions pour charges

NEANT

### Informations complémentaires

---

#### Notion de résultat courant et exceptionnel

Les éléments des activités ordinaires mêmes exceptionnels par leur fréquence ou leur montant sont compris dans le résultat courant. Seuls les éléments ne se rapportant pas aux activités ordinaires de l'entreprise sont constatés en résultat exceptionnel.

#### Indemnités de fin de carrière

En vertu de l'article L 123-13 du Code de Commerce, la société a pris l'option de ne pas comptabiliser la provision liée aux retraites et avantages similaires pris en faveur des salariés. Les informations y afférentes figurent dans les engagements hors bilan de l'annexe.

#### Médailles du travail

Conformément à la réglementation du CNC, les primes à verser au titre des médailles du travail sont provisionnées. L'évaluation est effectuée en tenant compte du barème applicable à la société et des hypothèses actuarielles retenues.

Société : ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER

Date de clôture : 31/12/2023

**ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS  
AUX COMPTES DU BILAN ACTIF**

**ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER**

## Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	44 210	0	6 200	
	Terrains	0	0	0	
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	
	Sur sol d'autrui	0	0	0	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	148 338	0	274 078	
	<b>Installations techniques, matériel et outillage industriels</b>	<b>2 583 479</b>	<b>0</b>	<b>62 903</b>	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	0	
	Matériel de transport	665 268	0	0	
	Matériel de bureau et mobilier informatique	58 033	0	2 255	
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	15 250	
	Avances et acomptes	0	0	0	
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>3 455 117</b>	<b>0</b>	<b>354 485</b>	
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	
	Autres participations	0	0	0	
	Autres titres immobilisés	0	0	0	
	Prêts et autres immobilisations financières	21 588	0	4 330	
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>21 588</b>	<b>0</b>	<b>4 330</b>	
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>3 520 915</b>	<b>0</b>	<b>365 015</b>	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation Valeur d'origine
		Virement	Cession		
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	0	0	50 410	0
	Terrains	0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	422 416	0
	<b>Installations techniques, matériel et outillage industriels</b>	<b>0</b>	<b>10 443</b>	<b>2 635 939</b>	<b>0</b>
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	0	0
	Matériel de transport	0	0	665 268	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	0	60 288	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	15 250	0
	Avances et acomptes	0	0	0	0
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>0</b>	<b>10 443</b>	<b>3 799 159</b>	<b>0</b>
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
	Autres participations	0	0	0	0
	Autres titres immobilisés	0	0	0	0
	Prêts et autres immobilisations financières	0	0	25 918	0
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25 918</b>	<b>0</b>
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>0</b>	<b>10 443</b>	<b>3 875 487</b>	<b>0</b>

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0		
Fonds commercial		0	0	0	0		
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		37 723	11 672	0	49 395		
<b>TOTAL I</b>		<b>37 723</b>	<b>11 672</b>	<b>0</b>	<b>49 395</b>		
Terrains		0	0	0	0		
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0		
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0		
Installations générales, agencements		148 338	3 480	0	151 818		
Installations techniques, matériels et outillages		2 041 319	174 295	10 443	2 205 171		
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	0	0	0	0		
	Matériel de transport	483 535	66 305	0	549 841		
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	58 033	47	0	58 080		
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0		
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)</b>		<b>2 731 225</b>	<b>244 127</b>	<b>10 443</b>	<b>2 964 909</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II)</b>		<b>2 768 948</b>	<b>255 799</b>	<b>10 443</b>	<b>3 014 304</b>		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab.	0	0	0	0	0	0	0
Fonds comm.	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL I</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
Install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M. Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
<b>CORPO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Acquis, de titres	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Cadre C		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler		0	0	0	0		
Primes de remboursement des obligations		0	0	0	0		

## Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
<b>TOTAL (I)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour litige	306 660	130 000	315 000	121 660
	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	0	0	0	0
<b>TOTAL (II)</b>	<b>306 660</b>	<b>130 000</b>	<b>315 000</b>	<b>121 660</b>
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
<b>TOTAL (III)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>306 660</b>	<b>130 000</b>	<b>315 000</b>	<b>121 660</b>
Dont dotations et reprises d'exploitation		50 000	235 000	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		80 000	80 000	
dépréciations des titres mis en équivalence				0



Société : ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER

Date de clôture : 31/12/2023

**ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS  
AUX COMPTES DU BILAN PASSIF**

**ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER**

**CAPITAL SOCIAL ET RESERVES****Variation des capitaux propres**

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Autres	Clôture
Capital social ou individuel	616 000							616 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	0							0
Ecart de réévaluation	3 859							3 859
Réserve légale	61 600							61 600
Réserves statutaires ou contractuelles	0							0
Réserves réglementées	0							0
Autres réserves	0							0
Report à nouveau	715 456			1 200 000	880 641			396 097
Résultat de l'exercice	880 641	766 233			-880 641			766 233
Subventions d'investissement	0							0
Provisions réglementées	0							0
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>2 277 555</b>	<b>766 233</b>	<b>0</b>	<b>1 200 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 843 788</b>

**Composition du capital social**

	Nombre au début de l'exercice	Crés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2023	Valeur nominale
Actions ordinaires	8 000			8 000	77,00 €
Actions amorties				0	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				0	
Actions préférentielles				0	
Parts sociales				0	
Certificats d'investissement				0	
<b>Total</b>	<b>8 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 000</b>	

### Subventions d'investissements

Date	Organisme	Biens subventionnés	Montant	Amortissement	
				Mode	Durée
Non applicable					

### Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions pour litige	306 660	130 000	315 000	121 660
Frais de développement	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	0	0	0	0
<b>TOTAL (II)</b>	<b>306 660</b>	<b>130 000</b>	<b>315 000</b>	<b>121 660</b>

Les dotations aux provisions représentent des provisions pour risques sur travaux sur l'exercice comptable.

### Emprunts obligataires

NEANT

### Autres emprunts et dettes financières

NEANT



Société : ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER

Date de clôture : 31/12/2023

## ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DETTES

**ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER**

### Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
	Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
	Prêts	0	0	0	0
	Autres immos financières	25 918	33	25 885	
	<b>TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>25 918</b>	<b>33</b>	<b>25 885</b>	
	Clients douteux ou litigieux	0	0	0	0
	Autres créances clients	3 088 472	3 088 472	0	0
	Créances représentatives de titres prêtés	0	0	0	0
	Personnel et comptes rattachés	6 351	2 220	4 131	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 492	13 492	0	0
	Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0
	Etat et autres collectivités	51 959	51 959	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	51 959	51 959	0	0
	Autres impôts	0	0	0	0
	Etat - divers	1 280	1 280	0	0
	Groupes et associés	4 659 580	4 659 580	0	0
	Débiteurs divers	334 010	334 010	0	0
	<b>TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT</b>	<b>8 155 144</b>	<b>8 151 013</b>	<b>4 131</b>	
	Charges constatées d'avance	9 201	9 201	0	0
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>8 190 263</b>	<b>8 160 248</b>	<b>30 015</b>	
	Prêts accordés en cours d'exercice	0			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice	0			
	Prêts et avances consentis aux associés	0			
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	0	0	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	741 754	741 754	0	0
	Personnel et comptes rattachés	329 542	329 542	0	0
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	401 342	401 342	0	0
	Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0
	Etat et autres collectivités publiques	614 672	614 672	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	614 672	614 672	0	0
	Obligations cautionnées	0	0	0	0
	Autres impôts	27 150	27 150	0	0
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	394 935	394 935	0	0
	Groupes et associés	3 547 110	3 547 110	0	0
	Autres dettes	379 382	379 382	0	0
	Dettes représentatives de titres empruntés	0	0	0	0
	Produits constatés d'avance	716 558	716 558	0	0
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>7 152 445</b>	<b>7 152 445</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	0			

Société : ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER

Date de clôture : 31/12/2023

**ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS  
AU COMPTE DE RESULTAT**

**ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER**

## Chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	variation n
<b>Répartition par secteur d'activité</b>			
Travaux publics	9 091 474	10 658 592	-15%
Ventes de marchandises			0%
Production vendue biens			0%
Production vendue services			0%
<b>Répartition par marché géographique</b>			
Chiffres d'affaires nets-France	9 091 474	10 658 592	-15%
Chiffres d'affaires nets-Export	0	0	0%
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>9 091 474</b>	<b>10 658 592</b>	<b>-15%</b>

## Résultat Financier

Le résultat financier s'établit à 6 511,52 € et se compose principalement de :

	Montants
Produits intérêts sur compte courant	8 742,02
Charges d'intérêts sur comptes courants et dépôts	-2 230,50

## Résultat Exceptionnel

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Pénalités, amendes fiscales et pénales	502	0
Dotations aux provisions exceptionnelles pour litige	80 000	0
Produits de cession immobilisations corporelles	0	5 807
Reprises sur provisions exceptionnelles pour litiges	0	80 000
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>80 502</b>	<b>85 807</b>

Société : ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER

Date de clôture : 31/12/2023

## Participation des salariés

---

Conformément à l'accord de participation commun du personnel GANTELET-GALABERTHIER, il a été constitué une provision pour participation des salariés à hauteur de 156 691 €.

## Impôt sur les sociétés

---

Ventilation de l'impôt (hors CICE) :

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 173 828	256 209
Résultat exceptionnel	5 304	
IS sur résultats antérieurs		
Crédit d'impôt (Mécénat, Famille, CIR,...)		
Contribution sociale		
<b>TOTAL</b>	<b>1 179 133</b>	<b>256 209</b>

Le Crédit d'Impôt à la Compétitivité et l'Emploi (CICE) a été supprimé le 1er janvier 2019.  
Il a été remplacé par les allègements de charges (URSSAF)

Société : ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER

Date de clôture : 31/12/2023

## **AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS**

**ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER**

## Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
<b>Engagements donnés (à détailler)</b>				
	0			
Cautions	671 717	170 541	501 176	
	0			
Retraite	311 645			311 645
	0			
	0			
<b>A.Total engagements liés à l'exploitation</b>	<b>983 362</b>	<b>170 541</b>	<b>501 176</b>	<b>311 645</b>
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
<b>B.Total engagements liés au financement</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
<b>C. Total autres engagements donnés</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I. Total engagements donnés (A+B+C)</b>	<b>983 362</b>	<b>170 541</b>	<b>501 176</b>	<b>311 645</b>
<b>Engagements reçus (à détailler)</b>				
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
<b>II. Total engagements reçus</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Engagements réciproques (à détailler)</b>				
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
<b>III. Total engagements réciproques</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
<b>Valeur d'origine</b>					0
<b>Amortissements :</b>					
· Cumuls exercices antérieurs					0
· Dotation de l'exercice					0
<b>Total</b>	0	0	0	0	0
<b>Redevances payées :</b>					
· Cumuls exercices antérieurs					0
· Exercices					0
<b>Total</b>	0	0	0	0	0
<b>Redevances restant à payer :</b>					
· A 1 an au plus					0
· A plus d'1 an et 5 ans au plus					0
· A plus de 5 ans					0
<b>Total</b>	0	0	0	0	0
<b>Valeur résiduelle :</b>					
· A 1 an au plus					0
· A plus d'1 an et 5 ans au plus					0
· A plus de 5 ans					0
<b>Total</b>	0	0	0	0	0
<b>Montant pris en charge dans l'exercice</b>					0

### Situation fiscale différée ou latente

<i>Libellé</i>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>Bases d'accroissement de la dette future d'impôt</b>		
Provisions réglementées	0	0
Subventions d'investissement	0	0
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Actif	0	0
Variation de valeur des instruments financiers Actif		
Autres charges déduites d'avance		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
<b>Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total passif d'impôt futur</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bases d'allègement de la dette future d'impôt</b>		
Amortissements des logiciels		
Pertes potentielles sur contrat à long terme		
Provisions pour retraites et obligations similaires	0	0
Autres risques et charges provisionnés		
Charges à payer	156 691	163 801
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Passif	0	0
Variation de valeur des instruments financiers Passif		
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement	0	0
<b>Total bases d'allègement de la dette future d'impôt</b>	<b>156 691</b>	<b>163 801</b>
<b>Total actif d'impôt futur</b>	<b>40 473</b>	<b>42 310</b>
<b>Situation nette</b>	<b>40 473</b>	<b>42 310</b>

(1) Taux d'impôt retenu - compte consolidé IFRS :

25,83%

25,83%

## Effectif moyen

Effectif	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Ingénieurs et Cadres	11	11			11	11
Agents de maîtrise	11	13			11	13
Employés et techniciens	4	5			4	5
Ouvriers	32	30	12	20	44	50
Autres					0	0
<b>TOTAL</b>	<b>58</b>	<b>59</b>	<b>12</b>	<b>20</b>	<b>70</b>	<b>79</b>

## Intégration fiscale

Au cours de l'exercice

2001

ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER a opté pour le groupe d'intégration fiscale constitué par Veolia En. Cette option a été reconduite pour une nouvelle période de cinq ans à compter du 01 janvier 2021. Elle est renouvelable par tacite reconduction. Veolia Environnement SA est seule redevable envers l'Administration française de l'impôt courant calculé sur la base de l'ensemble. L'économie susceptible d'en résulter est acquise à l'intégrante : Veolia Environnement SA. Cette option est sans incidence sur la charge d'impôt sur les bénéfices comptabilisée par ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER.

## Honoraires de commissariat aux comptes

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

## Identité de la société consolidante

Veolia Environnement a établi les états financiers consolidés du Groupe Veolia sous le numéro d'identification : 403 210 032 R.C.S. Paris.

La copie des états financiers peut être obtenue au siège administratif situé 30, rue Madeleine Vionnet 93300 Aubervilliers.

Les comptes de ENTREPRISE GANTELET-GALABERTHIER sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes de :

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital
VEOLIA ENVIRONNEMENT 21 Rue La Boétie 75008 PARIS	SA	3 627 058 335 euros

## Evénements postérieurs à la clôture

L'entreprise GANTELET-GALABERTHIER est sortie du Groupe Véolia Environnement le 29 février 2024, L'entreprise GANTELET-GALABERTHIER intègre le Groupe NGE le 01 mars 2024.

