



TotalEnergies Développement Régional

## **27<sup>ème</sup> ASSEMBLEE GENERALE**

**28 JUIN 2024**

Procès-Verbal

Ouverture de l'Assemblée à 15 h 00.

Les membres de l'Association TotalEnergies DEVELOPPEMENT REGIONAL, réunis en Assemblée Générale, le vendredi 28 juin 2024 au siège de l'Association, Tour Coupole, 2 place Jean Millier – La Défense 6 – 92400 Courbevoie, ont adopté les résolutions suivantes :

### **Première résolution**

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance des rapports du Conseil d'Administration et des Commissaires aux comptes, approuve ces rapports dans toutes leurs parties ainsi que le bilan et les résultats de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

### **Deuxième résolution**

L'Assemblée Générale constate que le montant de la perte de l'exercice 2023 s'élève à -199 128,26 euros.

L'Assemblée Générale, sur proposition du Conseil d'administration, décide d'affecter ce montant en report à nouveau.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

### Troisième résolution

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs à la société LEXTENSO (La Grande Arche La Défense, Paroi Nord, 1 Parvis de la Défense, 92044 Paris la Défense Cedex), aux fins d'accomplir les formalités de dépôt des comptes annuels

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Fin de l'Assemblée à 15 h 30.



**La Présidente**  
Isabelle PATRIER

Fait à Courbevoie le 28 juin 2024



**Le Secrétaire**  
Philippe BLANCHIN

### Les Membres de l'Association

**TotalEnergies SE**  
Représentée par Jean-Claude MALLET



**TotalEnergies Holdings**  
représentée par Frédéric Agnès





# **TotalEnergies Développement Régional**

Exercice clos le 31 décembre 2023

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

ERNST & YOUNG Audit



## TotalEnergies Développement Régional

Exercice clos le 31 décembre 2023

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

A l'Assemblée Générale de l'association TotalEnergies Développement Régional,

#### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association TotalEnergies Développement Régional 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 l'association 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 1<sup>er</sup> janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

## **Vérifications spécifiques**

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

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

## **Responsabilités de la direction et des personnes constituant la gouvernance 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 l'association 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 l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

## **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 association.

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 l'association 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.

Toulouse, le 21 juin 2024

Le Commissaire aux Comptes  
ERNST & YOUNG Audit



Frank Astoux

**TotalEnergies Développement  
Régional Association**

# ***Comptes 2023***



**TotalEnergies**

**TOTAL DEVELOPPEMENT REGIONAL  
ASSOCIATION**

**(Loi du 1<sup>er</sup> juillet 1901)**

**2, PLACE JEAN MILLIER  
LA DEFENSE 6  
92400 COURBEVOIE**

**COMPTES**

**AU 31 DECEMBRE 2023**



# TotalEnergies Développement Régional Association

## Sommaire

	Pages
Bilan au 31.12.2023	1
Compte de résultat au 31.12.2023	2
Annexe	3 - 5

# **TotalEnergies Développement Régional Association**

**BILAN AU 31 DECEMBRE 2023**

ACTIF	31/12/2023 EUR			31/12/2022 EUR
	Brut	Amortissements ou dépréciations	Net	Net
<b><u>ACTIF IMMOBILISE</u></b>				
Immobilisations financières	8 522 921,04	1 707 181,89	6 815 739,15	8 190 700,60
<b><u>ACTIF CIRCULANT</u></b>				
Créances & comptes rattachés			0,00	0,00
Disponibilités	10 045 476,02		10 045 476,02	8 868 517,48
Autres créances	20 064,45		20 064,45	20 832,50
<b><u>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</u></b>				
<b>TOTAL</b>	<b>18 588 461,51</b>	<b>1 707 181,89</b>	<b>16 881 279,62</b>	<b>17 080 050,58</b>

PASSIF	31/12/2023 EUR	31/12/2022 EUR
<b><u>FONDS ASSOCIATIFS</u></b>		
Report à nouveau (Note 6)	17 073 810,58	17 166 447,28
Excédent ou déficit de l'exercice	-199 128,26	-92 636,70
<b><u>DETTES D'EXPLOITATION</u></b>		
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	6 597,30	6 240,00
<b>TOTAL</b>	<b>16 881 279,62</b>	<b>17 080 050,58</b>

## Compte de Résultat 2023

CHARGES	31/12/2023 EUR	31/12/2022 EUR
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Subvention d'exploitation		
Versements des fondateurs ou dotation consommable	400 000,00	400 000,00
Autres produits	416,79	
<b>TOTAL I</b>	<b>400 416,79</b>	<b>400 000,00</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Charges externes intermédiaires	18,00	615,70
Charges TGFS	3 048,15	4 559,19
Charges externes honoraires	6 628,50	6 269,40
Charges externes divers	248,84	2,25
Charges externes banque	1 350,88	1 369,06
sous-total	11 294,37	12 815,60
Autres charges	0,00	0,00
<b>TOTAL - II</b>	<b>11 294,37</b>	<b>12 815,60</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>389 122,42</b>	<b>387 184,40</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits courants	0,00	2,96
Reprise sur provisions des prêts	371 644,56	143 354,00
<b>TOTAL - III</b>	<b>371 644,56</b>	<b>143 356,96</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Charges courantes	0,00	0,00
Dotations aux provisions sur prêts	675 754,51	570 270,09
Créances passées en perte	284 441,03	55 287,17
<b>TOTAL - IV</b>	<b>960 195,54</b>	<b>625 557,26</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>-588 550,98</b>	<b>-482 200,30</b>
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	300,30	2 379,20
Sur opérations en capital		
<b>TOTAL - V</b>	<b>300,30</b>	<b>2 379,20</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
<b>TOTAL - VI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>300,30</b>	<b>2 379,20</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>772 361,65</b>	<b>545 736,16</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>971 489,91</b>	<b>638 372,86</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-199 128,26</b>	<b>-92 636,70</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE (Note 9)</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite des biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

## ANNEXE

	Note
Faits marquants	1
Principes comptables appliqués	2
Immobilisations financières	3
Créances	4
Capitaux propres	5
Dettes	6
Autres créances	7
Engagements hors-bilan	8
Personnel et organes de direction	9

## **Note 1 : FAIS MARQUANTS ET SIGNIFICATIFS**

### **FAITS MARQUANTS**

Durant l'année 2023, l'association TOTALENERGIES DEVELOPPEMENT REGIONAL a poursuivi son activité soutien à l'emploi dans les PME PMI à travers son programme de mise à disposition de prêts sans intérêt et sans garantie légale aux entreprises ou aux entrepreneurs sélectionnés selon des critères bien déterminés.

Les membres de l'association sont les sociétés TOTALENERGIES SE et TOTALENERGIES HOLDINGS SAS.

Pour 2023, l'exercice comptable s'étend du 01 janvier 2023 au 31 décembre 2023. Le total net du bilan s'élève à 16 881 279,62 euros et le résultat est déficitaire de 199 128,26 euros.

### **FAITS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE 2023**

Il n'y a pas de faits significatifs postérieurs à la clôture 2023.

## **Note 2 : PRINCIPES COMPTABLES APPLIQUES**

### **PRINCIPES GENERAUX**

Les comptes annuels de l'exercice 2023 ont été établis conformément à la réglementation comptable française applicable au 01 janvier 2014 et suivant le règlement CRC 99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations ainsi qu'au règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général. L'association, de par ses caractéristiques, n'entre pas dans le champ de l'impôt.

### **PRETS ET ENGAGEMENTS**

Les prêts sont inscrits en immobilisations financières à hauteur des montants versés et non encore remboursés par les bénéficiaires.

A la clôture de l'exercice, les prêts accordés mais non encore versés sont portés en engagements donnés.

### **PROVISIONS**

S'il s'avère qu'il y a un risque sur le recouvrement d'un prêt ou d'une quote part, une provision est constituée à la hauteur de la perte probable estimée.

Le montant restant du prêt accordé est passé en perte lorsque l'on reçoit un certificat d'irrecouvrabilité d'un mandataire ou liquidateur judiciaire ou de la Coface.

### **SUBVENTION**

L'association perçoit chaque année des subventions de la société TOTALENERGIES S.E. qui sont inscrites en subventions d'exploitation.

En 2023, les subventions perçues s'élèvent à 400 000 €.

### **COMMISSAIRES AUX COMPTES**

Au titre du contrôle légal des comptes pour l'année 2023 les honoraires du cabinet Ernst & Young Audit qui s'élèvent à 6 597,30 euros TTC.

**Note 3 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES****a) Mouvements des immobilisations financières**

	Début exercice	Augmentation	Diminution *	Fin exercice
Prêts	9 593 773	3 669 058	4 739 910	8 522 921
Total	9 593 773	3 669 058	4 739 910	8 522 921

\* Dans les diminutions figurent les prêts passés en perte en 2023 pour 284 441,03 €.

**b) Echéancier des immobilisations**

	Encours des prêts	à moins d'un an	à plus d'un an
Prêts	8 522 921	4 141 780	4 381 141
Total	8 522 921	4 141 780	4 381 141

**c) Provisions sur immobilisations financières**

	Début exercice	Dotations	Reprise	Fin exercice
Provisions pour dépréciation des prêts	1 403 072	675 755	371 645	1 707 182
Total	1 403 072	675 755	371 645	1 707 182

**Note 4 - CREANCES**

L'actif circulant est constitué du compte bancaire de TEDR ASSOCIATION et du compte client TOTALENERGIES SE

	Encours	à moins d'un an	à plus d'un an
Disponibilités	10 045 476	10 045 476	
Clients	0	0	
Total	10 045 476	10 045 476	

**Note 5 - CAPITAUX PROPRES****a) Variation des capitaux propres**

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION OU CONSOMMATION	A LA CLÔTURE 31/12/23
Report à nouveau	17 166 447,28	-92 636,70			17 073 810,58
Excédent ou déficit de l'exercice			-199 128,26		-199 128,26
TOTAL	17 166 447,28	-92 636,70	-199 128,26	0	16 874 682,32

**b) Composition de l'association**

Membres de l'association :	TOTALENERGIES S.E. TOTALENERGIES HOLDINGS SAS
----------------------------	--

Représentant de l'association :	Mme Isabelle PATRIER M Laurent KERGUSTAN M. Philippe BLANCHIN	Président Trésorier Secrétaire
---------------------------------	---	--------------------------------------

**Note 6 - DETTES**

Les dettes fournisseurs sont constituées uniquement de la facture du commissaire aux comptes au 31.12.2023

	Encours	à moins d'un an	à plus d'un an
Fournisseurs	6 597	6 597	0
Total	6 597	6 597	0

**Note 7 - AUTRES CREANCES**

Les autres créances correspondent à un avoir à recevoir fournisseurs TGFS au 31.12.2023

	Encours	à moins d'un an	à plus d'un an
Fournisseurs	20 064	20 064	0
Total	20 064	20 064	0

**Note 8 - ENGAGEMENTS HORS BILAN**

ENGAGEMENT	Prêts non encore débloqués à la fin de l'exercice
2019	80 000
2020	100 000
2021	855 000
2022	1 135 000
2023	1 155 000

**Note 9 - PERSONNEL ET ORGANES DE DIRECTION**

L'association TotalEnergies Développement Régional bénéficie de l'assistance technique et administrative du personnel du Groupe TotalEnergies.