

RCS : STRASBOURG

Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 02364

Numéro SIREN : 820 359 941

Nom ou dénomination : 94.5 FINANCES

Ce dépôt a été enregistré le 11/09/2023 sous le numéro de dépôt 9754

Société 94.5 FINANCES
23 RUE ICARE
67960 ENTZHEIM

COMPTES ANNUELS

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

**CERTIFIÉ
CONFORME**



BILAN ACTIF

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/12/2022 12 mois	Net 31/12/2021 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outill. indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations	4 075 909		4 075 909	3 798 077
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	70 000		70 000	
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	4 145 909		4 145 909	3 798 077
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	261 442		261 442	246 813
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	11 433		11 433	4 393
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	272 874		272 874	251 205
Charges à répartir	302		302	820
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 419 086		4 419 086	4 050 102

BILAN PASSIF

RUBRIQUES	Net 31/12/2022 12 mois	Net 31/12/2021 12 mois
Capital social ou individuel versé 50 000	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 260 000	1 790 000
Report à nouveau	9 345	4 441
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	642 502	474 904
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	14 170	9 590
CAPITAUX PROPRES	2 981 017	2 333 935
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	494 091	981 423
Emprunts et dettes financières divers	938 710	672 083
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 267	6 090
Dettes fiscales et sociales		56 572
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 438 068	1 716 167
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	4 419 086	4 050 102

Résultat de l'exercice en centimes

642 501,67

474 903,92

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/12/2022 12 mois	Net 31/12/2021 12 mois
Ventes de marchandises Production vendue (Biens) Production vendue (Services et Travaux) CHIFFRES D'AFFAIRES NETS Productions stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits PRODUITS D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises Variation de stock Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales du personnel Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges Autres charges CHARGES D'EXPLOITATION			4 203	7 567
			518	518
			4 720	8 085
RESULTAT D'EXPLOITATION			(4 720)	(8 085)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations Produits autres valeurs mobilières, créances immb. Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement PRODUITS FINANCIERS			650 000	500 000
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilés Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement CHARGES FINANCIERES			22 173	23 206
			22 173	23 206
RESULTAT FINANCIER			627 827	476 794
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			623 106	468 709

Calculus international	Société 94.5 FINANCES Etats financiers au 31/12/2022	euros	Page : 6
------------------------	---	-------	----------

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/12/2022 12 mois	Net 31/12/2021 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 580 4 580	1 050 1 050
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(4 580)	(1 050)
Participation des salariés Impôts sur les bénéfices	(23 976)	(7 245)
TOTAL DES PRODUITS	650 000	500 000
TOTAL DES CHARGES	7 498	25 096
BENEFICE OU PERTE	642 502	474 904

SOMMAIRE DE L'ANNEXE	Type	Produites	Non significatif	Non applicable
1. FAITS CARACTERISTIQUES	S			X
2. REGLES ET METHODES COMPTABLES				
Méthodes d'évaluation	EP	X		
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	EP		X	
Dérogations	EP			X
Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice	EP			X
Changement de méthode ou de présentation	EP	X		
3. NOTES SUR LE BILAN				
3.1 ACTIF IMMOBILIS				
3.11. Immobilisations incorporelles				
Licences / Logiciels	EP			X
Frais d'établissement / Frais de recherche et développement	EP		X	
Fonds commercial	EP			X
3.12. Immobilisations corporelles				
Evaluation	S			X
Amortissement	S			X
3.13. Immobilisations financières				
Evaluation	S	X		
Liste des filiales et des participations	S	X		
3.14. Mouvements ayant affecté les immobilisations	S			
3.2 ACTIF CIRCULANT				
Evaluation des stocks	S			X
Evaluation des créances	S	X		
Avances aux dirigeants	S			X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	S			X
Différences et évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant	EP			X
Provision pour dépréciation	S			X
3.3. AUTRES POSTES D'ACTIF				
Charges constatées d'avances	EP			X
Produits à recevoir	EP			X
Charges à répartir	EP	X		
Primes de remboursement des obligations	S			X
3.4. CAPITAUX PROPRES				
Composition du capital social	S	X		
Provisions réglementées	S			X
Variation des capitaux propres	S	X		
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	S			X
Parts bénéficiaires	S			X
3.5. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Evaluation et variation	S			X
3.6. DETTES				
Obligations convertibles	S			X
Emprunts obligataires	S			X
Emprunts	S	X		
3.7. AUTRES POSTES AU PASSIF				
Charges à payer	EP	X		
Produits constatés d'avance	EP			X
3.8. ELEMENTS COMMUNS				
Etats des échéances, créances et dettes	S	X		
Dettes et créances représentées par des effets de commerce	S			X
Ecart de conversion	S			X
4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT				
Ventilation du chiffre d'affaires	S			X
Evaluation de certains produits et charges	S	X		
Ventilation de l'impôt sur les sociétés	S			
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	S			X
5. AUTRES INFORMATIONS				
Engagements financiers	S	X		
Crédit-bail	S			X
Dettes et créances garanties par des sûretés réelles	EP	X		
Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société	S			X
Effectif moyen	EP	X		
Rémunération des dirigeants	S			X
Engagements de retraite	S			X
Transition climatique	S			X
Tableaux des résultats au cours des 5 derniers exercices	S			X

Légende : E.P : Expressément prescrite S : Significatif

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Principe, règles et méthodes comptables

Méthode d'évaluation

PCG art. 833-1, 833-2/1

Les comptes sociaux de Société 94.5 FINANCES au 31/12/2022, sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC no 2014-03 relatif au PCG et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Lorsqu'un choix est offert, la méthode utilisée sera précisée dans les notes relatives aux comptes concernés.

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Informations complémentaires lorsque l'application d'une prescription comptable ne suffit pas à donner une image fidèle

Intégration fiscale

La société Société 94.5 FINANCES est la mère / filiale d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1. Périmètre d'intégration

Le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

- SAS 94.5 FINANCES (tête de groupe)
- SAS EST COMMUNICATION
- SARL ORIENT COMMUNICATION

2. Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Notes sur le bilan

Actif

Immobilisations corporelles et incorporelles

NEANT

Immobilisations financières

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	3 798 077		277 832			4 075 909
	Autres titres immobilisés			70 000			70 000
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 798 077		347 832			4 145 909
TOTAL		3 798 077		347 832			4 145 909

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Passif

Capital

Le capital social, d'un montant de 50 000 euros, est composé de 5000 actions d'une valeur nominale de 10 euros.

Son montant est resté inchangé durant l'exercice.

Variation des capitaux propres

L'état de variation des capitaux propres est joint en annexe.

Emprunts

Aucun emprunt n'a été souscrit au cours de l'exercice.

Les remboursements des emprunts au cours de l'exercice se sont élevés à 484 409 euros.

Autres postes de passif

L'état des charges à payer est joint en annexe.

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	50 000				50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	5 000				5 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 790 000	470 000			2 260 000
Report à nouveau	4 441	4 904			9 345
Résultat de l'exercice	474 904	(474 904)		642 502	642 502
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	9 590			4 580	14 170
TOTAL	2 333 935			647 082	2 981 017

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 333 935

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 333 935

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 647 082

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer			18 729
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			2 963
<i>Intérêts courus sur emprunts</i>		2 963	
Emprunts et dettes financières divers			11 566
<i>Int courus s/ comptes courants</i>		11 566	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			4 200
<i>Frs-factures non parvenues</i>		4 200	

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en **euros**

Eléments communs

Synthèse des provisions

L'état des provisions est joint en annexe.

Echéance des créances et des dettes

L'état des échéances des créances et des dettes est joint en annexe.

Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice

Augmentations

Diminutions

31/12/2022

PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	9 590	4 580		14 170
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	9 590	4 580		14 170
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		9 590	4 580		14 170

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		4 580		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

	31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations		
	Prêts (1) (2)		
	Autres immobilisations financières		
	Clients douteux ou litigieux		
	Autres créances clients		
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices	68 050	68 050
	Taxes sur la valeur ajoutée		
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers		
	Groupe et associés (2)	184 014	184 014
	Débiteurs divers	9 378	9 378
	Charges constatées d'avances		
TOTAL DES CREANCES		261 442	261 442
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)			
	Autres emprunts obligataires (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	494 091	494 091	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 267	5 267	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)	938 710	938 710	
	Autres dettes			
	Dettes représentatives de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES		1 438 068	1 438 068	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		484 409		
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Notes sur le compte de résultat

Produits et charges exceptionnels

L'état des produits et charges exceptionnels est joint en annexe.

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		4 580
CHARGES EXCEPTIONNELLES AMORT. & PROVISI		4 580
<i>Dot amortissement derogatoire</i>	4 580	
Résultat exceptionnel		(4 580)

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Comptes courants associés bloqués	500 000	
Cautions solidaires en garantie des emprunts		795 000
	500 000	795 000
Total des engagements financiers (1)	500 000	795 000
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2022

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
EST COMMUNICATION	38 000	737 755	100,00		
ORIENT COMMUNICATION	16 000	189 301	100,00		
H PUBLICITE	20 000	(69 775)	97,00		
2. Participations (10 à 50 %)					
BEE PRODUCTION	4 000	50 880	50,00		
1. Filiales (Plus de 50 %)					
EST COMMUNICATION			3 300 296	572 787	
ORIENT COMMUNICATION			388 047	(70 926)	
H PUBLICITE	70 000		30 749	(6 386)	
2. Participations (10 à 50 %)					
BEE PRODUCTION			315 972	46 880	
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2022
Emprunts	Nantissement actions Est Communication	Crédit Agricole	747 141	252 221
Emprunts	Nantissement actions Est Communication	Caisse d'épargne	706 179	238 906
		TOTAL	1 453 320	491 127

94.5 FINANCES
Société par actions simplifiée au capital de 50 000 euros
Siège social : 23, rue Icare, 67960 ENTZHEIM
820 359 941 RCS STRASBOURG

ASSEMBLEE GENERALE A CARACTERE MIXTE
DU 20 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 642 501,67 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	642 501,67 euros
------------------------	------------------

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	9 345,13 euros
-------------------------------	----------------

Pour former un bénéfice distribuable de	651 846,80 euros
---	------------------

Pour un montant de 650 000,00 euros au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 2 910 000,00 euros et pour un montant de 1 846,80 euros au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 1 846,80 euros.

L'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'est intervenue au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée générale à caractère mixte du 20 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Christian GUERAULT

