

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 02668

Numéro SIREN : 851 397 810

Nom ou dénomination : KEY'S

Ce dépôt a été enregistré le 09/11/2023 sous le numéro de dépôt B2023/035478

①

### BILAN - ACTIF

|                                                                     |                                 |                                                                   |           |           |           |                           |    |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------------|----|
| Désignation de l'entreprise : <b>KEY'S</b>                          |                                 | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>1 2</b>       |           |           |           |                           |    |
| Adresse de l'entreprise <b>7 Avenue Albert Durand 31700 BLAGNAC</b> |                                 | Durée de l'exercice précédent * <b>1 2</b>                        |           |           |           |                           |    |
| Numéro SIRET* <b>8 5 1 3 9 7 8 1 0 0 0 0 1 7</b>                    |                                 | Néant <input type="checkbox"/>                                    |           |           |           |                           |    |
|                                                                     |                                 | Exercice N clos le, <b>3 0 0 6 2 0 2 3</b>                        |           |           |           |                           |    |
|                                                                     |                                 | Brut<br>1                                                         |           |           |           |                           |    |
|                                                                     |                                 | Amortissements, provisions<br>2                                   |           |           |           |                           |    |
|                                                                     |                                 | Net<br>3                                                          |           |           |           |                           |    |
| Capital souscrit non appelé (I)                                     |                                 | AA                                                                |           |           |           |                           |    |
| ACTIF IMMOBILISÉ*                                                   | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES   | AB                                                                |           |           |           |                           |    |
|                                                                     |                                 | CX                                                                |           |           |           |                           |    |
|                                                                     |                                 | AF                                                                |           |           |           |                           |    |
|                                                                     |                                 | AH                                                                |           |           |           |                           |    |
|                                                                     |                                 | AJ                                                                |           |           |           |                           |    |
|                                                                     |                                 | AL                                                                |           |           |           |                           |    |
|                                                                     |                                 | AN                                                                |           |           |           |                           |    |
|                                                                     | IMMOBILISATIONS CORPORELLES     | AP                                                                |           |           |           |                           |    |
|                                                                     |                                 | AR                                                                |           |           |           |                           |    |
|                                                                     |                                 | AT                                                                |           |           |           |                           |    |
|                                                                     |                                 | AV                                                                |           |           |           |                           |    |
|                                                                     |                                 | AX                                                                |           |           |           |                           |    |
|                                                                     |                                 | CS                                                                |           |           |           |                           |    |
|                                                                     |                                 | CU                                                                | 4 855 830 | 1 172 367 | 3 683 463 |                           |    |
|                                                                     | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | BB                                                                | 89 116    |           | 89 116    |                           |    |
|                                                                     |                                 | BD                                                                |           |           |           |                           |    |
|                                                                     |                                 | BF                                                                |           |           |           |                           |    |
|                                                                     |                                 | BH                                                                | 295 834   |           | 295 834   |                           |    |
| TOTAL (II)                                                          |                                 | BJ                                                                | 5 240 780 | 1 172 367 | 4 068 413 |                           |    |
| ACTIF CIRCULANT                                                     | STOCKS*                         | BL                                                                |           |           |           |                           |    |
|                                                                     |                                 | BN                                                                |           |           |           |                           |    |
|                                                                     |                                 | BP                                                                |           |           |           |                           |    |
|                                                                     |                                 | BR                                                                |           |           |           |                           |    |
|                                                                     |                                 | BT                                                                |           |           |           |                           |    |
|                                                                     | CRÉANCES                        | BV                                                                |           |           |           |                           |    |
|                                                                     |                                 | BX                                                                |           |           |           |                           |    |
|                                                                     |                                 | BZ                                                                |           |           |           |                           |    |
|                                                                     | DIVERS                          | CB                                                                |           |           |           |                           |    |
|                                                                     |                                 | CD                                                                |           |           |           |                           |    |
| Comptes de régularisation                                           | CF                              | 83 128                                                            |           | 83 128    |           |                           |    |
|                                                                     | CH                              |                                                                   |           |           |           |                           |    |
|                                                                     | CJ                              | 83 128                                                            |           | 83 128    |           |                           |    |
|                                                                     | CW                              |                                                                   |           |           |           |                           |    |
|                                                                     | CM                              |                                                                   |           |           |           |                           |    |
|                                                                     | CN                              |                                                                   |           |           |           |                           |    |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                                              |                                 | CO                                                                | 5 323 908 | 1 172 367 | 4 151 541 |                           |    |
| Revenez : (I) Dont droit au bail :                                  |                                 | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |           | CP        | 384 950   | (3) Part à plus d'un an : | CR |
| Classe de réserve de mobilisation :                                 |                                 | Immobilisations :                                                 |           | Stocks :  |           | Créances :                |    |

## KEY'S

7 Avenue Albert Durand  
31700 BLAGNAC

|        |
|--------|
| ANNEXE |
|--------|

L'exercice clos le 30/06/2023 présente un total de bilan avant répartition de 4 151 541 €, un total du compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste de 190 232 €, et dégage une perte de 163 181 €.

Cet exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1er juillet 2022 au 30 juin 2023,

Les notes (ou les tableaux) n° 1 à 8 ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

# SOMMAIRE

| Élément<br>n° | ANNEXE<br>AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT<br><br>DU 01/07/2022 AU 30/06/2023   | INFORMATIONS |                |                            |                         |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|----------------------------|-------------------------|
|               |                                                                                  | PRODUITES    |                | NON<br>PRODUITES           |                         |
|               |                                                                                  | note<br>n°   | état<br>fiscal | non<br>signifi-<br>catives | non<br>appli-<br>cables |
| 1             | <b>I – REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>                                         |              |                |                            |                         |
|               | Méthodes d'évaluation                                                            | 1            |                |                            |                         |
|               | Calcul des amortissements et des provisions                                      | 1            |                |                            |                         |
|               | Dérogations                                                                      |              |                |                            | X                       |
|               | Informations complémentaires pour donner l'image fidèle                          |              |                |                            | X                       |
|               | <b>II – COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT</b> |              |                |                            |                         |
| 2             | Etat de l'actif immobilisé                                                       | 2            |                |                            |                         |
| 3             | Etat des amortissements                                                          |              |                |                            | X                       |
| 4             | Etat des provisions                                                              | 2            |                |                            |                         |
| 5             | Etat des échéances ces créances et des dettes                                    | 3            |                |                            |                         |
| 6             | Informations complémentaires sur :                                               |              |                |                            |                         |
|               | <i>Eléments relevant de plusieurs postes de bilan</i>                            | 3            |                |                            |                         |
|               | <i>Réévaluation</i>                                                              |              |                |                            | X                       |
|               | <i>Frais d'établissement</i>                                                     |              |                |                            | X                       |
| 7             | <i>Frais de recherche appliquée et de développement</i>                          |              |                |                            | X                       |
| 8             | <i>Fonds commercial</i>                                                          |              |                |                            | X                       |
| 9             | <i>Intérêts immobilisés</i>                                                      |              |                |                            | X                       |
|               | <i>Intérêts sur éléments de l'actif circulant</i>                                |              |                |                            | X                       |
|               | <i>Différence d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant</i>       |              |                |                            | X                       |
|               | <i>Avance aux dirigeants</i>                                                     |              |                |                            | X                       |
| 10            | <i>Charges et produits constatés d'avance</i>                                    |              |                |                            | X                       |
| 11            | <i>Composition du capital social</i>                                             | 4            |                |                            |                         |
| 12            | <i>Charges et produits vis à vis des entreprises liées</i>                       | 5            |                |                            |                         |
|               | <i>Parts bénéficiaires</i>                                                       |              |                |                            | X                       |
|               | <i>Obligations convertibles</i>                                                  |              |                |                            | X                       |
| 13            | <i>Résultat exceptionnel</i>                                                     |              |                |                            | X                       |
| 14            | <i>Ventilation du chiffre d'affaires net</i>                                     |              |                | X                          |                         |
| 15            | <i>Ventilation de l'impôt sur le bénéfice</i>                                    | 6            |                |                            |                         |
|               | <b>III – ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>                       |              |                |                            |                         |
| 16            | Engagements financiers                                                           | 7            |                |                            |                         |
|               | Dettes garanties par des sûretés réelles                                         |              |                |                            | X                       |
|               | Incidence des évaluations fiscales dérogatoires                                  |              |                |                            | X                       |
| 17            | Accroissement et allègement de la dette future d'impôt                           | 8            |                |                            |                         |
| 18            | Rémunération des dirigeants                                                      |              |                |                            | X                       |
| 19            | Effectif moyen                                                                   |              |                |                            | X                       |
| 20            | Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société                |              |                |                            | X                       |
| 21            | Liste des filiales et participations                                             |              |                |                            | X                       |
|               | <b>IV – AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS</b>                                        |              |                |                            |                         |

La Société a été créée en 2019 dans l'objectif de regrouper, au sein d'une structure dédiée, des femmes et hommes clés, qui sont des personnes physiques, titulaires d'un contrat de travail ou d'un mandat social au sein d'une des sociétés du Groupe SOGECLAIR.

Le capital social de la Société est de 2.407.915 euros, divisé en 2.407.915 actions d'un euro de valeur nominale, dont 1.218.237 ADPA et 1.189.678 ADPB. Le 20 mars 2023 a été constaté une réduction de capital de 20 000 euros.

La Société détient 6,18% de capital de la société SOGECLAIR (soit 198.035 actions de SOGECLAIR).

## **ANNEXE NOTE N° 1**

### **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

#### **METHODES D'EVALUATION**

#### **PRINCIPES ET CONVENTIONS GENERALES**

Les comptes sociaux de KEY'S 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).

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 cout historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

#### **PERMANENCE DES METHODES**

Aucun changement de méthode n'a été opéré par rapport à l'exercice précédent.

#### **PRINCIPALES METHODES COMPTABLES UTILISEES**

##### **Titres Immobilisés**

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.

La société constitue des provisions pour dépréciation des titres de participation quand la valeur d'utilité des titres est inférieure à la valeur comptable.

##### **Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées à leur valeur nominale.

##### **Dépréciation des créances**

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### **Disponibilités en Euros**

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

|                        |
|------------------------|
| <b>ANNEXE NOTE N°2</b> |
|------------------------|

### **ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE**

| VALEURS BRUTES     | A l'ouverture de l'exercice | Augmentation     | Diminution      | A la clôture de l'exercice |
|--------------------|-----------------------------|------------------|-----------------|----------------------------|
| Immob. Financières | 4 944 946 €                 | 384 950 €        | 89 116 €        | 5 240 780 €                |
|                    | <b>4 944 946 €</b>          | <b>384 950 €</b> | <b>89 116 €</b> | <b>5 240 780 €</b>         |
| PROVISIONS         | A l'ouverture de l'exercice | Augmentation     | Diminution      | A la clôture de l'exercice |
| Immob. Financières | 855 511 €                   | 316 856 €        |                 | 1 172 367 €                |
|                    | <b>855 511 €</b>            | <b>316 856 €</b> | <b>0 €</b>      | <b>1 172 367 €</b>         |

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

Les valeurs recouvrables, basées sur la valeur boursière, sont alors comparées aux valeurs nettes comptables des titres pour la détermination éventuelle des dépréciations.

Au 30 juin 2023, la valeur boursière des titres de participations détenus était de 18,60 €, inférieure à la valeur d'achat de 24,52 € conduisant à la constatation d'une provision complémentaire pour dépréciation des titres de participations d'un montant de 316 856 euros pour les 198 035 Actions détenues.

Fin juin 2023, la société détient 356 426 actions auto-détenues dont 342 000 sont en voie d'annulation.

**ANNEXE NOTE N° 3****ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES**

| CREANCES                                     | MONTANT<br>BRUT | LIQUIDITE DE L'ACTIF |                  |
|----------------------------------------------|-----------------|----------------------|------------------|
|                                              |                 | A MOINS<br>D'1 AN    | A PLUS<br>D'1 AN |
| Créances de l'actif immobilisé               |                 |                      |                  |
| • Créances rattachées à des participations   | 89 116 €        | 89 116 €             |                  |
| • Prêts                                      |                 |                      |                  |
| Créances de l'actif circulant                |                 |                      |                  |
| • Créances clients et comptes rattachés      |                 |                      |                  |
| • Comptes Courants Groupe                    |                 |                      |                  |
| • Etat et autres collectivités publiques (1) |                 |                      |                  |
| • Autres                                     |                 |                      |                  |
| • Charges constatées d'avance                |                 |                      |                  |
| <b>TOTAL</b>                                 | 89 116 €        | 89 116 €             | 0 €              |

| DETTES                                                 | MONTANT<br>BRUT | DEGRE D'EXIGIBILITE DU PASSIF |                  |                    |
|--------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|------------------|--------------------|
|                                                        |                 | A 1 AN<br>AU PLUS             | A PLUS<br>D'1 AN | A PLUS DE<br>5 ANS |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                 |                               |                  |                    |
| • A 1 an au maximum à l'origine                        |                 |                               |                  |                    |
| • A plus d'1 an à l'origine                            | 1 938 754 €     | 194 573 €                     | 1 744 181 €      |                    |
| Emprunts et dettes financières - Divers                |                 |                               |                  |                    |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 1 623 €         | 1 623 €                       |                  |                    |
| Dettes fiscales et sociales                            |                 |                               |                  |                    |
| Autres dettes                                          |                 |                               |                  |                    |
| Groupe et associés                                     | 374 222 €       | 374 222 €                     |                  |                    |
| <b>TOTAL</b>                                           | 2 314 599 €     | 570 418 €                     | 1 744 181 €      | 0 €                |

| <b>DETAIL DES CHARGES A PAYER ET PRODUITS A RECEVOIR</b> | <b>MONTANT</b>  |
|----------------------------------------------------------|-----------------|
| Clients et comptes rattachés                             |                 |
| Autres créances                                          |                 |
| <b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>                         | <b>0 €</b>      |
| Emprunts et dettes auprès des Etablissements de Crédit   | 21 182 €        |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                 | 1 500 €         |
| Dettes fiscales et sociales                              |                 |
| <b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>                             | <b>22 682 €</b> |

#### ANNEXE NOTE N° 4

##### COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

|                                                                                           | NOMBRE           | VALEUR<br>NOMINALE |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|
| <b>Actions ordinaires composant le capital à la constitution</b>                          | <b>1 000</b>     | <b>1,00 €</b>      |
| Augmentation de capital le 14/06/2019 par émission d'actions de préférence de catégorie A | 1 238 137        | 1,00 €             |
| Augmentation de capital le 14/06/2019 par émission d'actions de préférence de catégorie B | 1 188 778        | 1,00 €             |
| Réduction de capital le 20/03/2023 par diminution d'actions de préférence de catégorie A  | 20 000           | 1,00 €             |
| <b>Situation du capital social le 30/06/2023</b>                                          | <b>2 407 915</b> | <b>1,00 €</b>      |

#### ANNEXE NOTE N° 5

##### DETTES VIS-A-VIS DES ACTIONNAIRES

|                   | CREANCES   | DETTES           |
|-------------------|------------|------------------|
| Philippe Robardey |            | 374 222 €        |
| <b>TOTAL</b>      | <b>0 €</b> | <b>374 222 €</b> |

Les comptes courants d'associés ne font pas l'objet de rémunération.

**ANNEXE NOTE N° 6****VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES**

|                       | Avant impôt | Impôt correspondant | Après impôt |
|-----------------------|-------------|---------------------|-------------|
| RESULTAT COURANT      | -163 181 €  |                     | -163 181 €  |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 0 €         |                     | 0 €         |
| RESULTAT COMPTABLE    | -163 181 €  | 0 €                 | -163 181 €  |

**ANNEXE NOTE N°7****ENGAGEMENTS FINANCIERS**

| ENGAGEMENTS DONNES                                               | MONTANT     |
|------------------------------------------------------------------|-------------|
| Nantissement des titres Sogclair SA auprès de la banque Courtois | 1 938 754 € |
| ENGAGEMENTS REÇUS                                                | MONTANT     |
| Néant                                                            |             |

**ANNEXE NOTE N° 8****ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔT**

| VARIATION DES IMPÔTS<br>DIFFERES OU LATENTS | DEBUT EXERCICE |        | VARIATION |        | FIN D'EXERCICE |        |
|---------------------------------------------|----------------|--------|-----------|--------|----------------|--------|
|                                             | Actif          | Passif | Actif     | Passif | Actif          | Passif |
| CHARGES NON DEDUCTIBLES<br>TEMPORAIREMENT   |                |        |           |        |                |        |
| • A déduire ultérieurement                  |                |        |           |        |                |        |
| → titres de participation                   | 855 511 €      |        | 316 856 € |        | 1 172 367 €    |        |
|                                             | 855 511 €      |        | 316 856 € |        | 1 172 367 €    |        |

**- POUVOIR -**

Le soussigné : Nicolas COUZINET

Agissant en qualité de Président de la société KEY'S,

Société par actions simplifiée au capital de 2.407.915 Euros,

Dont le siège social est : 7 avenue Albert Durand 31700 BLAGNAC,

Immatriculée au RCS de TOULOUSE, sous le numéro 851.397.810

**DONNE TOUS POUVOIRS A :**

**AKANE AVOCATS- Maître Laurence Louvet  
ou Maître Anne-Lise MARTINEZ-GAUTRAND  
Société d'Avocats  
11 rue Saint-Rémésy 31000 TOULOUSE**

A l'effet d'exécuter toutes formalités de dépôt et de publicité relatives au dépôt des comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2023.

Fait à *Blagnac*  
Le *18 08 2023*



## KEY'S

Société par Actions Simplifiée au capital de 2.407.915 €  
Siège social : 7 avenue Albert Durand 31700 BLAGNAC  
851.397.810 RCS TOULOUSE

### EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

#### PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

##### DEUXIEME RESOLUTION : AFFECTATION DU RESULTAT

Sur proposition du Président de la Société, la Collectivité des Associés décide l'affectation suivante du report à nouveau de -411 192,57 € et du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023 :

##### **Origine**

- Résultat de l'exercice : perte de -163.180,77 €

##### **Affectation**

- Report à nouveau -163.180,77€  
Ainsi ramené de -411.192,57 € à -574.373,34 €

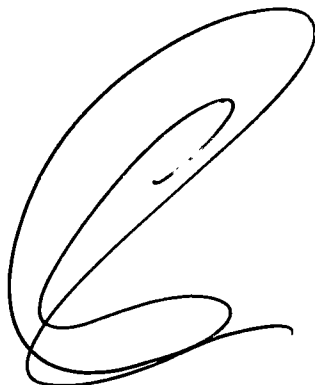
**Totaux** -163.180,77€ -163.180,77€

La Collectivité des Associés, afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, reconnaît en outre qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes depuis la constitution de la Société.

#### ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par les décisions de la Collectivité des Associés du 5 septembre 2023.

Copie certifiée conforme

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.