

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23			Du 01/01/22 au 31/12/22
	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	2 464 378		2 464 378	2 229 994
Montant net du chiffre d'affaires	2 464 378		2 464 378	2 229 994
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			8 520	8 190
Autres produits			454	18
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			2 473 352	2 238 202
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			18 831	34 491
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes			2 034 641	1 899 777
Impôts, taxes et versements assimilés			18 475	19 651
Salaires et traitements			457 976	425 263
Charges sociales			186 767	171 736
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			79 684	79 895
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			30	16
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			2 796 404	2 630 829
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-323 053	-392 628
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22
Produits financiers		
De participation (3)	4 690 724	2 405 008
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	83 236	171 141
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 773 960	2 576 149
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	4 130 742	4 830 835
Différences négatives de change		
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	4 130 742	4 830 835
RÉSULTAT FINANCIER	643 217	-2 254 687
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	320 164	-2 647 315
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	8 890	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 890	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	21 324	224 937
Sur opérations en capital		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	871 534	871 534
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	892 858	1 096 471
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-883 968	-1 096 471
Participation des salariés aux résultats		
Impôt sur les bénéfices	-976 431	-1 269 183
TOTAL DES PRODUITS	7 256 201	4 814 350
TOTAL DES CHARGES	6 843 573	7 288 953
Bénéfice ou Perte	412 628	-2 474 603

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

BUREAUX

Autun
Le Creusot
Chalon-sur-Saône
Montceau-les-Mines

ASSOCIES

Philippe BONNIN
Vincent OLIVIERI
Philippe VOELKLIN

SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

147 AVENUE DE MALAKOFF

75116 PARIS

Comptes annuels au 31 décembre 2023

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Jean-Louis MOSCA

✓ Certified by  yousign

BILAN - ACTIF

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/22
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement	132 014	43 547	88 467	114 870
Concessions, brevets et droits similaires	320 391	185 479	134 913	75 801
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	4 751	2 777	1 974	421
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	85 666 059		85 666 059	85 666 059
Créances rattachées à des participations				21 831
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	86 123 215	231 802	85 891 413	85 878 982
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	354 198		354 198	228 093
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	184 170		184 170	174 892
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	1 071 304		1 071 304	2 059 623
Fournisseurs débiteurs	36		36	3 196
Groupe et associés (3)	2 297 256		2 297 256	1 129 655
Débiteurs divers (3)	23 616		23 616	114 767
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	319 912		319 912	1 112 625
Charges constatées d'avance (3)	107 084		107 084	37 566
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 357 575		4 357 575	4 860 416
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	90 480 790	231 802	90 248 988	90 739 398

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 597 323)	597 323	597 323
Primes d'émission, de fusion, d'apport	33 589 143	33 589 143
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-9 815 337	-7 340 734
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	412 628	-2 474 603
SITUATION NETTE	24 783 757	24 371 129
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	3 540 113	2 668 579
TOTAL CAPITAUX PROPRES	28 323 870	27 039 708
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	15 722 813	14 293 466
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 078 391	980 639
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	44 221 698	47 479 859
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	225 374	165 232
Fournisseurs, factures non parvenues	315 022	183 805
Dettes fiscales et sociales	247 841	227 801
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	113 980	368 886
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	61 925 118	63 699 689
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	90 248 988	90 739 398

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

56 225 661

5 699 458

57 352 547

6 347 142



KPMG SA
51 Chemin de la Taillat
38240 Meylan



Cabinet ATLAS
24 rue des Tonneliers
71100 Chalon sur Saone

COSMOBILIS SOLUTIONS

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023
COSMOBILIS SOLUTIONS
147 Avenue de Malakoff - 75016 PARIS

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

Cabinet ATLAS
24 rue des Tonneliers
71100 Chalon sur Saone
Siret 501586226
Numéro TVA intracommunautaire FR18501586226
RCS Chalon-sur-Saône



KPMG SA
51 Chemin de la Taillat
38240 Meylan



Cabinet ATLAS
24 rue des Tonneliers
71100 Chalon sur Saone

COSMOBILIS SOLUTIONS

147 Avenue de Malakoff - 75016 PARIS

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

À l'associée unique de la société COSMOBILIS SOLUTIONS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associée unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société COSMOBILIS SOLUTIONS 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 des commissaires 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^{er} 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 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.

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.

Titres de participation

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2023 s'établit à 85.666.059 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note " Titres immobilisés " de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, notamment à revoir l'actualisation des perspectives de rentabilité des activités concernées et de réalisation des objectifs, et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues avec les données prévisionnelles issues des plans stratégiques établis par chacune de ces activités sous le contrôle de la direction générale.

Dans le cadre de nos appréciations, nous avons vérifié le caractère raisonnable de ces estimations.

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 de la Présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée 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 la Présidente.

Responsabilités des commissaires 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.



Meylan, le 3 juin 2024

KPMG SA

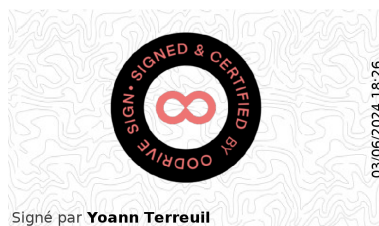


Sandrine PALLUD

Associée

Chalon sur Saône, le 3 juin 2024

Cabinet ATLas



Yoann TERREUIL

Associé

BILAN - ACTIF

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/22
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement	132 014	43 547	88 467	114 870
Concessions, brevets et droits similaires	320 391	185 479	134 913	75 801
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	4 751	2 777	1 974	421
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	85 666 059		85 666 059	85 666 059
Créances rattachées à des participations				21 831
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	86 123 215	231 802	85 891 413	85 878 982
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	354 198		354 198	228 093
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	184 170		184 170	174 892
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	1 071 304		1 071 304	2 059 623
Fournisseurs débiteurs	36		36	3 196
Groupe et associés (3)	2 297 256		2 297 256	1 129 655
Débiteurs divers (3)	23 616		23 616	114 767
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	319 912		319 912	1 112 625
Charges constatées d'avance (3)	107 084		107 084	37 566
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 357 575		4 357 575	4 860 416
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	90 480 790	231 802	90 248 988	90 739 398

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 597 323)	597 323	597 323
Primes d'émission, de fusion, d'apport	33 589 143	33 589 143
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-9 815 337	-7 340 734
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	412 628	-2 474 603
SITUATION NETTE	24 783 757	24 371 129
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	3 540 113	2 668 579
TOTAL CAPI TAUX PROPRES	28 323 870	27 039 708
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	15 722 813	14 293 466
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 078 391	980 639
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	44 221 698	47 479 859
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	225 374	165 232
Fournisseurs, factures non parvenues	315 022	183 805
Dettes fiscales et sociales	247 841	227 801
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	113 980	368 886
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	61 925 118	63 699 689
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	90 248 988	90 739 398

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

56 225 661

5 699 458

57 352 547

6 347 142

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23			Du 01/01/22 au 31/12/22
	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	2 464 378		2 464 378	2 229 994
Montant net du chiffre d'affaires	2 464 378		2 464 378	2 229 994
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			8 520	8 190
Autres produits			454	18
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			2 473 352	2 238 202
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			18 831	34 491
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes			2 034 641	1 899 777
Impôts, taxes et versements assimilés			18 475	19 651
Salaires et traitements			457 976	425 263
Charges sociales			186 767	171 736
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			79 684	79 895
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			30	16
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			2 796 404	2 630 829
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-323 053	-392 628
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22
Produits financiers		
De participation (3)	4 690 724	2 405 008
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	83 236	171 141
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 773 960	2 576 149
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	4 130 742	4 830 835
Différences négatives de change		
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	4 130 742	4 830 835
RÉSULTAT FINANCIER	643 217	-2 254 687
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	320 164	-2 647 315
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	8 890	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 890	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	21 324	224 937
Sur opérations en capital		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	871 534	871 534
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	892 858	1 096 471
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-883 968	-1 096 471
Participation des salariés aux résultats		
Impôt sur les bénéfices	-976 431	-1 269 183
TOTAL DES PRODUITS	7 256 201	4 814 350
TOTAL DES CHARGES	6 843 573	7 288 953
Bénéfice ou Perte	412 628	-2 474 603

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 90 248 988,27 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 412 627,82 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Depuis le 01/01/2023 la société COSMOBILIS SOLUTIONS est entrée dans le périmètre d'intégration fiscale de la SAS COSMOBILIS 278 BD SAINT GERMAIN (75007) PARIS, SIRET 90472371500010.

Un changement de dénomination sociale a eu lieu le 27/11/2023, FINANCIERE MAYA est devenue COSMOBILIS SOLUTIONS

Événements postérieurs à la clôture :

Aucun événement significatif postérieur à la clôture de l'exercice, à la date d'arrêté des comptes annuels.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Logiciels	3 ans
- Matériel de bureau	3 ans
- Développement création	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

Titres immobilisés

Les titres de participation, BEE2LINK, AGENCE K, 3D SOFT, NEURALYTICS, TERRANOVA WEB SYSTEMS, lesquels ont été acquis, incluant les frais d'acquisition. Les titres des sociétés détenus par COSMOBILIS SOLUTIONS sont enregistrés pour leur valeur d'inventaire. Les participations sont estimées à leur valeur d'utilité, fondée généralement sur les perspectives de rentabilité et sur la quote part de capitaux propres. En cas de baisse durable de la valeur d'utilité et si celle-ci est inférieure à la valeur comptable, une provision pour dépréciation est constituée pour la différence. Le management de COSMOBILIS SOLUTIONS s'est assuré que les perspectives des sociétés dans lesquelles COSMOBILIS SOLUTIONS détient une participation ne remettent pas en cause l'évaluation retenue par COSMOBILIS SOLUTIONS au 31 décembre 2023 pour chaque participation détenue.

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL	132 014		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	209 289	111 103	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers				
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique		1 908	2 843	
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				1 908	2 843	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			85 687 890		
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL				85 687 890		
TOTAL GENERAL				86 031 100	113 946	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/ Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL			132 014	
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			320 392	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers					
		Matériel de transport					
		Mat. bureau, inform., mobilier				4 751	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL					4 751		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			21 831	85 666 059		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL				21 831	85 666 059		
TOTAL GENERAL				21 831	86 123 215		

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

AMORTISSEMENTS

Amortissements dérogatoires :

Les frais d'acquisition des titres de participations ont été comptabilisés à l'actif du bilan et amortis en mode dérogatoire sur une durée de 5 ans.

MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	17 144	26 403		43 547
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	133 487	51 991		185 479
TOTAL	150 631	78 394		229 025
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels				
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	1 487	1 290		2 777
Emballages récupérables divers				
TOTAL	1 487	1 290		2 777
TOTAL GENERAL	152 118	79 684		231 802

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations		871 534						871 534
TOTAL GÉNÉRAL		871 534						871 534
Total général non ventilé		871 534						871 534

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
3D SOFT - -	515 159	4 556 693	100,00	1 767 566
BEE2LINK - -	750 000	13 947 123	100,00	2 877 177
AGENCE K - -	505 000	-278 534	100,00	-130 031
NEURALYTICS - -	500 100	-113 250	100,00	269 106
TERRANOVA WEB SYSTEMS - -	100 000	1 866 184	100,00	1 163 925
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
3D SOFT - -	515 159	2 789 128	100,00	21 946 236	21 946 236			7 884 747	1 767 566	1 600 000
BEE2LINK - -	750 000	11 069 946	100,00	31 050 000	31 050 000			16 491 773	2 877 177	2 270 000
AGENCE K - -	505 000	-148 503	100,00	1 629 155	1 629 155			1 624 955	-130 031	
NEURALYTICS - -	500 100	-382 356	100,00	2 368 998	2 368 998			1 451 813	269 106	
TERRANOVA WEB SYSTEMS - -	100 000	702 260	100,00	24 314 000	24 314 000			4 300 550	1 163 925	820 724
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

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

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

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

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

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

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

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

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	538 369	538 369	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	922 898	922 898	
	Etat & autres	148 406	148 406	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 297 256	2 297 256	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	23 652	23 652	
	Charges constatées d'avance	107 084	107 084	
TOTAUX		4 037 664	4 037 664	
Henvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

- SAS ASCOM INVEST
278 Bd SAINT GERMAIN
75007 PARIS
Capital : 58 573 376 €

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	107 084
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	107 084

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	184 170
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	184 170

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL		
DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	59 732 266,00	0,01
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	59 732 266,00	0,01

AFFECTATION DU RÉSULTAT		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)		
Report à nouveau de l'exercice précédent		-7 340 734
Résultat de l'exercice précédent		-2 474 603
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		-9 815 337
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		-9 815 337
TOTAL DES AFFECTATIONS		-9 815 337

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)	15 722 813		15 722 813	
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	1 078 391	1 078 391		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	540 396	540 396		
Personnel & comptes rattachés	72 902	72 902		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	71 946	71 946		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	95 190	95 190		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	7 803	7 803		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	44 221 698	3 718 850		40 502 848
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	113 980	113 980		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	61 925 118	5 699 458	15 722 813	40 502 848

Henvois

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.

(2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 078 391
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	315 022
Dettes fiscales et sociales	104 605
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	113 980
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 611 997

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Engagement en matière de départ à la retraite :

L'engagement en matière de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 26 590 €.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

- | | |
|------------------------|--------------|
| - Taux d'actualisation | 3.17 % |
| - Table de mortalité | TV 88/90 |
| - Départ volontaire à | 64 ans |
| - Taux de Turn-over : | 2 % constant |

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	36 673	70 118
TOTAL	36 673	70 118

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

LES EFFECTIFS

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	4,00	3,00
Ingénieurs et cadres	4,00	3,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Prestations de services / Management Fees	18 831		18 831
Ventes IC	2 445 548		2 445 548
Chiffre d'affaires	2 464 378		2 464 378

EFFETS DE L'APPLI CATION DES RÈGLES FISCALES SUR LE RÉSULTAT

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices :

Régime de l'intégration fiscale.

La société COSMOBILIS SOLUTIONS est entrée dans le périmètre de l'intégration fiscale du groupe COSMOBILIS et ce depuis le 01/01/2023. Le résultat fiscal de la société est déterminé séparément de la société mère. Conformément à la convention d'intégration fiscale, la fraction de l'économie d'impôt sur les sociétés procurée à la société tête de groupe, a été réallouée à la filiale et enregistrée en produits / impôt dans le compte 6989100 intégration fiscale produits pour 976 431 €.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Dotation aux amortissements dérogatoires	871 534	
Indemnité résiliation salle séminaire	21 324	
Remboursement Dataroom		8 890
TOTAL	892 858	8 890

COSMOBILIS SOLUTIONS
(anciennement dénommée FINANCIERE MAYA)

Société par Actions Simplifiée
Au capital social de 597 322,66 euros
Siège social : PARIS (75016)
147 Avenue de Malakoff

847.509.353 RCS PARIS

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 4 JUIN 2024

AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2023

TROISIEME DECISION

L'Associée Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit un bénéfice d'un montant de 412 628 euros, en totalité au poste « Report à Nouveau » dont le solde débiteur sera ramené à la somme de (9 402 709) euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associée Unique rappelle qu'il a n'été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices clos.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 90 248 988,27 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 412 627,82 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Depuis le 01/01/2023 la société COSMOBILIS SOLUTIONS est entrée dans le périmètre d'intégration fiscale de la SAS COSMOBILIS 278 BD SAINT GERMAIN (75007) PARIS, SIRET 90472371500010.

Événements postérieurs à la clôture :

Aucun événement significatif postérieur à la clôture de l'exercice, à la date d'arrêt des comptes annuels.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Logiciels	3 ans
- Matériel de bureau	3 ans
- Développement création	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

Titres immobilisés

Les titres de participation, BEE2LINK, AGENCE K, 3D SOFT, NEURALYTICS, TERRANOVA WEB SYSTEMS, lesquels ont été acquis, incluant les frais d'acquisition. Les titres des sociétés détenus par Financière MAYA sont enregistrés pour leur valeur d'inventaire. Les participations sont estimées à leur valeur d'utilité, fondée généralement sur les perspectives de rentabilité et sur la quote part de capitaux propres. En cas de baisse durable de la valeur d'utilité et si celle-ci est inférieure à la valeur comptable, une provision pour dépréciation est constituée pour la différence. Le management de Financière MAYA s'est assuré que les perspectives des sociétés dans lesquelles Financière MAYA détient une participation ne remettent pas en cause l'évaluation retenue par Financière MAYA au 31 décembre 2023 pour chaque participation détenue.

CRÉANCES

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

DETTES

Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement		TOTAL	132 014		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	209 289	111 103	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers				
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique		1 908	2 843	
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				1 908	2 843	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			85 687 890		
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL				85 687 890		
TOTAL GENERAL				86 031 100	113 946	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			132 014	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			320 392	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier				4 751
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL					4 751	
FINANCIERE:	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			21 831	85 666 059	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL				21 831	85 666 059	
TOTAL GENERAL				21 831	86 123 215	

AMORTISSEMENTS

Amortissements dérogatoires :

Les frais d'acquisition des titres de participations ont été comptabilisés à l'actif du bilan et amortis en mode dérogatoire sur une durée de 5 ans.

MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	17 144	26 403		43 547
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	133 487	51 991		185 479
TOTAL	150 631	78 394		229 025
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels				
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	1 487	1 290		2 777
Emballages récupérables divers				
TOTAL	1 487	1 290		2 777
TOTAL GENERAL	152 118	79 684		231 802

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations		871 534						871 534
TOTAL GÉNÉRAL		871 534						871 534
Total général non ventilé		871 534						871 534

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
3D SOFT - -	515 159	4 556 693	100,00	1 767 566
BEE2LINK - -	750 000	13 947 123	100,00	2 877 177
AGENCE K - -	505 000	-278 534	100,00	-130 031
NEURALYTICS - -	500 100	-113 250	100,00	269 106
TERRANOVA WEB SYSTEMS - -	100 000	1 866 184	100,00	1 163 925
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
3D SOFT - -	515 159	2 789 128	100,00	21 946 236	21 946 236			7 884 747	1 767 566	1 600 000
BEE2LINK - -	750 000	11 069 946	100,00	31 050 000	31 050 000			16 491 773	2 877 177	2 270 000
AGENCE K - -	505 000	-148 503	100,00	1 629 155	1 629 155			1 624 955	-130 031	
NEURALYTICS - -	500 100	-382 356	100,00	2 368 998	2 368 998			1 451 813	269 106	
TERRANOVA WEB SYSTEMS - -	100 000	702 260	100,00	24 314 000	24 314 000			4 300 550	1 163 925	820 724
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

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

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

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

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

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

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

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

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	538 369	538 369	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	922 898	922 898	
	Etat & autres	148 406	148 406	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 297 256	2 297 256	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	23 652	23 652	
	Charges constatées d'avance	107 084	107 084	
TOTAUX		4 037 664	4 037 664	
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

- SAS COSMOBILIS
278 Bd SAINT GERMAIN
75007 PARIS
Siret : 90472371500010

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	107 084
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	107 084

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	184 170
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	184 170

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	59 732 266,00	0,01
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	59 732 266,00	0,01

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT
(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent	-7 340 734
Résultat de l'exercice précédent	-2 474 603
Prélèvements sur les réserves (à détailler)	
Total des prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	-9 815 337
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	-9 815 337
TOTAL DES AFFECTATIONS	-9 815 337

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)	15 722 813		15 722 813	
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	1 078 391	1 078 391		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	540 396	540 396		
Personnel & comptes rattachés	72 902	72 902		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	71 946	71 946		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	95 190	95 190		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	7 803	7 803		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	44 221 698	3 718 850		40 502 848
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	113 980	113 980		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	61 925 118	5 699 458	15 722 813	40 502 848

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 078 391
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	315 022
Dettes fiscales et sociales	104 605
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	113 980
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 611 997

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Engagement en matière de départ à la retraite :

L'engagement en matière de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 26 590 €.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

- | | |
|------------------------|--------------|
| - Taux d'actualisation | 3.17 % |
| - Table de mortalité | TV 88/90 |
| - Départ volontaire à | 64 ans |
| - Taux de Turn-over : | 2 % constant |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	36 673	70 118
TOTAL	36 673	70 118

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

LES EFFECTIFS

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	4,00	3,00
Ingénieurs et cadres	4,00	3,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Prestations de services / Management Fees	18 831		18 831
Ventes IC	2 445 548		2 445 548
Chiffre d'affaires	2 464 378		2 464 378

EFFETS DE L'APPLICATION DES RÈGLES FISCALES SUR LE RÉSULTAT

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices :

Régime de l'intégration fiscale.

La société FINANCIERE MAYA est entrée dans le périmètre de l'intégration fiscale du groupe COSMOBILIS et ce depuis le 01/01/2023. Le résultat fiscal de la société est déterminé séparément de la société mère. Conformément à la convention d'intégration fiscale, la fraction de l'économie d'impôt sur les sociétés procurée à la société tête de groupe, a été réallouée à la filiale et enregistrée en produits / impôt dans le compte 6989100 intégration fiscale produits pour 976 431 €.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

036114 - SAS COSMOBILIS SOLUTIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Dotation aux amortissements dérogatoires	871 534	
Indemnité résiliation salle séminaire	21 324	
Remboursement Dataroom		8 890
TOTAL	892 858	8 890