

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CHAMBERY - 7301 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 08/07/2024 - 10336 - 1989 B 50079 - 349 661 074 - 2 RB-I

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	1 589	1 589			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	267 080	244 722	22 358	42 505	- 20 147
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	12 762 083		12 762 083	11 354 245	1 407 838
Créances rattachées à des participations	10 095 987		10 095 987	10 235 772	- 139 785
Autres titres immobilisés	38 688		38 688	38 688	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	23 165 426	246 310	22 919 116	21 671 211	1 247 905
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux	2 191		2 191	1 020	1 171
. Etat, impôts sur les bénéfices	142 835		142 835	372 573	- 229 738
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 671		3 671	7 383	- 3 712
. Autres	146 900		146 900		146 900
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	5 391 776	1 995 773	3 396 003	2 611 630	784 373
Disponibilités	458 213		458 213	1 254 347	- 796 134
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	27 335		27 335	12 588	14 747
TOTAL (II)	6 172 922	1 995 773	4 177 149	4 259 540	- 82 391
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	29 338 348	2 242 083	27 096 265	25 930 751	1 165 514

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 9 500 000)	9 500 000	9 500 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	629 159	629 159	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	6 721 465	8 178 190	-1 456 725
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 643 324	-1 456 725	3 100 049
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	64 766	60 147	4 619
TOTAL (I)	18 558 714	16 910 770	1 647 944
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	4 586 200	5 506 555	- 920 355
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	147 690		147 690
. Associés	3 657 868	3 357 868	300 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 110	26 451	- 2 341
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	19 984	15 432	4 552
. Organismes sociaux	76 841	90 091	- 13 250
. Etat, impôts sur les bénéfices	68	130	- 62
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	12 540		12 540
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	12 250	23 454	- 11 204
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	8 537 551	9 019 981	- 482 430
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	27 096 265	25 930 751	1 165 514

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	780 176		780 176	739 335	40 841 5,52
Chiffres d'affaires Nets	780 176		780 176	739 335	40 841 5,52
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			468	11 571	- 11 103 -95,96
Autres produits			152	0	152 N/S
Total des produits d'exploitation (I)			780 796	750 906	29 890 3,98
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			196 660	232 273	- 35 613 -15,33
Impôts, taxes et versements assimilés			29 888	33 958	- 4 070 -11,99
Salaires et traitements			379 658	379 074	584 0,15
Charges sociales			171 168	169 149	2 019 1,19
Dotations aux amortissements sur immobilisations			20 147	21 248	- 1 101 -5,18
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			0	18 004	- 18 004 -100
Total des charges d'exploitation (II)			797 521	853 706	- 56 185 -6,58
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-16 725	-102 800	86 075 83,73
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations			666 348	897 606	- 231 258 -25,76
Produits des autres valeurs mobilières et créances			583	340	243 71,47
Autres intérêts et produits assimilés			31 878	28 578	3 300 11,55
Reprises sur provisions et transferts de charges			817 813	9 308	808 505 N/S
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				10	- 10 -100
Total des produits financiers (V)			1 516 622	935 841	580 781 62,06
Dotations financières aux amortissements et provisions			33 440	2 399 272	-2 365 832 -98,61
Intérêts et charges assimilées			79 577	49 889	29 688 59,51
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			113 017	2 449 161	-2 336 144 -95,39
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			1 403 606	-1 513 320	2 916 926 192,75
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			1 386 881	-1 616 120	3 003 001 185,82

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	299 718		299 718	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	299 718		299 718	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	70		70	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	8 475		8 475	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	4 619	13 551	- 8 932	-65,91
Total des charges exceptionnelles (VIII)	13 164	13 551	- 387	-2,86
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	286 554	-13 551	300 105	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	30 110	-172 945	203 055	117,41
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 597 137	1 686 747	910 390	53,97
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	953 812	3 143 473	-2 189 661	-69,66
RESULTAT NET	1 643 324	-1 456 725	3 100 049	212,81
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

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

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 27 096 264,93 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 643 324,44 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 28/03/2024 par les dirigeants.

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION, COMPARABILITE DES COMPTES

Les comptes annuels sont établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014, en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du code du commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables et notamment le règlement ANC 2014-03.

Afin de répondre à un objectif d'image fidèle, les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect des principes suivants :

- Comparabilité des comptes annuels : permanence des méthodes
- Indépendance des exercices
- Continuité d'exploitation
- Régularité
- Sincérité
- Importance relative
- Prudence

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. L'entité, ne dépassant pas les seuils des PME, a opté pour une mesure de simplification qui consiste à pratiquer l'amortissement des immobilisations non décomposables sur les durées d'usage au lieu d'appliquer les durées d'utilisation propres à l'entreprise.

Les principales méthodes utilisées et les options retenues sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Option pour les charges financières

L'entité n'est pas concernée par l'option pour l'incorporation des charges financières dans le coût d'entrée des immobilisations.

Option pour les frais accessoires

L'entité n'est pas concernée par l'option pour l'incorporation de certains frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) dans le coût d'entrée des immobilisations.

Frais de constitution, de transformation et de premier établissement

L'entité n'est pas concernée par l'option pour l'activation ou l'inscription en charges de ses frais.

Frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission

L'entité n'est pas concernée par l'option pour l'activation de ses frais en frais d'établissement, ou leur imputation sur les primes d'émission et de fusion et en cas d'insuffisance de leur comptabilisation en charges.

Les composants

Les immobilisations corporelles sont ventilées en fonction des différents éléments significatifs qui les composent et qui ont une durée d'utilisation différente de l'immobilisation principale « structure ».

Les composants de première catégorie correspondent aux éléments destinés à être remplacés à intervalles réguliers. Ils sont obligatoirement comptabilisés en composant distinct.

Les composants de deuxième catégorie correspondent aux dépenses de grandes révisions ou de gros entretien faisant l'objet de programmes pluriannuels en application des lois ou règlements. Elles sont comptabilisées en composant distinct, ou font l'objet d'une provision pour gros entretien ou grandes révisions.

Aucun composant significatif n'a été identifié.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement.

Option pour les frais accessoires :

L'option pour l'incorporation de certains frais accessoires, liés à l'acquisition des immobilisations financières, dans le coût d'entrée de l'immobilisation a été retenue.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

AMORTISSEMENTS

Les amortissements représentent la répartition systématique du montant amortissable d'un actif en fonction de son utilisation. Ils sont donc désormais calculés sur la durée d'utilisation réelle des biens.

Un amortissement dérogatoire est constaté, pour les biens non décomposables et la structure des biens décomposables, afin de conserver l'avantage fiscal lié aux durées d'usage.

Les composants sont eux obligatoirement amortis sur leur durée réelle d'utilisation sans possibilité de pratiquer un amortissement dérogatoire.

L'entité ayant opté pour les mesures de simplifications offertes aux PME, elle continue de pratiquer les amortissements sur la durée d'usage des biens.

DEPRECIATIONS

La dépréciation est la constatation que la valeur d'un actif est devenue inférieure à sa valeur nette comptable.

L'entité n'a pas relevé d'indices de perte de valeur nécessitant la constatation d'une dépréciation.

CREANCES

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.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF**Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 23 165 426 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 589			1 589
Immobilisations corporelles	319 910		52 830	267 080
Immobilisations financières	21 628 705	2 953 359	1 685 306	22 896 758
TOTAL	21 950 204	2 953 359	1 738 136	23 165 426

Amortissements et provisions d'actif = 246 310 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 589			1 589
Immobilisations corporelles	277 404	20 147	52 830	244 722
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	278 993	20 147	52 830	246 310

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels informatiques	1 589	1 589	0	1 an
Agencement aménagements divers	40 250	30 364	9 886	5 ans
Matériel de transport	123 025	115 454	7 571	5 ans
Matériel bureau & informatique	35 840	30 939	4 901	de 4 à 5 ans
Mobilier	67 965	67 965	0	de 5 à 10 ans
TOTAL	268 668	246 311	22 358	

Etat des créances = 10 418 920 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	10 095 987		10 095 987
Actif circulant & charges d'avance	322 933	225 000	97 933
TOTAL	10 418 920	225 000	10 193 920

Provisions pour dépréciation = 1 995 773 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers	2 780 146	33 440		817 813	1 995 773
TOTAL	2 780 146	33 440		817 813	1 995 773

Produits à recevoir par postes du bilan = 165 705 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	163 514
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	2 191
Disponibilités	
TOTAL	165 705

Charges constatées d'avance = 27 335 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF**Capital social = 9 500 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	475 000	20,00	9 500 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	475 000	20,00	9 500 000

Provisions = 64 766 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	60 147	4 619			64 766
Provisions pour risques & charges					
TOTAL	60 147	4 619			64 766

Etat des dettes = 8 537 551 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	4 586 200	1 072 875	2 718 622	794 702
Dettes financières diverses	3 805 558	3 805 558		
Fournisseurs	24 110	24 110		
Dettes fiscales & sociales	121 683	121 683		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	8 537 551	5 024 227	2 718 622	794 702

Charges à payer par postes du bilan = 63 214 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	12 562
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	21 700
Dettes fiscales & sociales	28 952
Autres dettes	
TOTAL	63 214

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**Ventilation du chiffre d'affaires = 780 176 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	780 176	100,00 %
TOTAL	780 176	100.00 %

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

Incidence fiscale du dérogatoire	Montant
Résultat net de l'exercice	1 643 324
Impôts sur les bénéfices	30 110
Résultat comptable avant impôts	1 673 434
Variation des prov. Réglementées	4 619
Résultat hors impôts et dérogatoire	1 678 054

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Provis. non deduct. l'année de dotat.		
Total des déficits exploit. Reportables	361 126	90 282
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL	361 126	90 282

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter.

AUTRES INFORMATIONS**Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	7 854
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	7 854

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	4	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	5	0

Engagements hors bilan**Caution données**

Organisme prêteur	Emprunteur	Montant financé	Capital restant dû au 31/12/2023	Engagement hors bilan
Crédit Agricole	SAS Immobilière Père Bise	3 350 000 €	1 975 103 €	Caution solidaire 2RB-I
Crédit Agricole	SAS Immobilière Père Bise	1 800 000 €	1 267 200 €	Caution 2RB-I
Crédit Agricole	SAS Immobilière Père Bise	1 100 000 €	951 138 €	Caution 2RB-I
Crédit Agricole	SAS V2I	4 000 000 €	3 247 679 €	Caution 2RB-I
Crédit Agricole	SCI Amaya Invest	800 000 €	677 597 €	Caution 2RB-I

Engagement de blocage des créances sur participations

- SCI AMAYA INVEST : les créances en comptes courants sont bloquées jusqu'au terme du financement accordé par BPIFRANCE Financement à la société

Autres engagements

Souscription au fonds SIPAREX ETI IV

Exercice 2016 : engagement de souscription de 4000 parts du fonds pour un montant de 4 000 000€

Montant restant à verser: 50 800 €

Souscription au fonds SIPAREX INTERMEZZO

Exercice 2016 : engagement de souscription de 50 parts du fonds pour un montant de 500 000€

Montant restant à verser: 26 600 €

Souscription au fonds SIPAREX INTERMEZZO 2

Exercice 2019 : engagement de souscription de 1000 parts du fonds pour un montant de 1 000 000€

Montant restant à verser: 339 200 €

Souscription au fonds SIPAREX ETI V

Exercice 2020 : engagement de souscription de 4000 parts du fonds pour un montant de 4 000 000€ et engagement de souscription complémentaire de 400 000€

Montant restant à verser: 1 896 400 €

Souscription au fonds SIPAREX CAPITAL ENTREPRENEUR 5

Exercice 2020 : engagement de souscription de 300 parts du fonds pour un montant de 300 000€

Montant restant à verser: 81 150 €

Souscription des obligations à libération fractions remboursables en actions de SIPAREX Associés

Exercice 2021 : engagement de souscription de 62035 OLIFRA pour un montant de 2570 110€

Montant restant à verser: 1 824 778 €

La libération des obligations souscrites est prévue selon l'échéancier suivant:

Année	2 021	2 022	2 023	2 024	2 025	Total
Montant à libérer	102 804 €	642 528 €	616 826 €	642 528 €	565 424 €	2 570 110 €
% de libération	4%	25%	24%	25%	22%	100%

Les pourcentages d'appels des Olifra pour les années 2022 à 2025 peuvent être modifiés sur décision du Conseil d'Administration de Siparex Associés

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 165 705 E

Produits à recevoir sur immobilisations financières	Montant
Interets courus/creances rattac(26780000000)	163 514
TOTAL	163 514

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fourniss/ avoirs a recevoir(40980000000)	0
Org.sociaux produits a recevoir(43870000000)	2 191
TOTAL	2 191

Charges constatées d'avance = 27 335 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000000)	27 335
TOTAL	27 335

Charges à payer = 63 214 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus non echus(16884000000)	12 562
TOTAL	12 562

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fnp(40810000000)	21 700
TOTAL	21 700

Dettes fiscales et sociales	Montant
Personnel-conges a payer(42820000000)	19 984
Org.soc-ch.soc/conges a payer(43820000000)	8 968
TOTAL	28 952

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital Social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital déteu en %	Valeur brute des titres déteu	Valeur nette des titres déteu	Prêts et avances consenties par la société	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société dans l'ex
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & participations :										
- Filiales (plus de 50% du capital déteu)										
SAS SULCO	5 100 000	-	51,00%	2 601 000	2 601 000			50 000	67 259	
- Participations(10 à 50% du capital déteu)										
SCV KALINDA	3 000	-	33,33%	1 000	1 000	439 742		315 167	64 403	63 645
SA V2I	5 125 000	-	50,00%	2 641 359	2 641 359	8 296 153	3 247 679	50 000	-	-
SCI AMAYA INVEST	1 000	-	50,00%	500	500	1 350 027	677 597	429 303	-	130 585
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations :										
Filiales non reprises en A :										
a) Françaises										
b) Etrangères										
Participations non reprises en A :										
a) Françaises										
SCI RESIDENCE LES BOISSES	-	-		-	-	-	-	-	-	
SIPAREX ASSOCIES *	75 591 000	99 299 000	1,94%	3 252 428	3 252 428	64		10 031 000	9 704 000	100 872
SIPAREX ASSOCIES - BSA				2 721	2 721					
SIPAREX MIDMARKET III	- 105 503 208	-	2,24%	-	-			654 978	17 966	230 120
SIPAREX INTERMEZZO	17 759 674		0,53%	16 881	16 881			2 493 537	1 325 328	
SOPREDA 2	N.C	N.C	N.C.	3 049	3 049	10 000		N.C.	N.C.	
SETAM	4 441 905	N.C	0,32%	98 063	98 063			N.C.	N.C.	20 425
S3V	73 865 940	N.C	0,14%	114 673	114 673			N.C.	N.C.	-
SIPAREX MIDMARKET ETI IV	45 185 040		1,41%	815 080	815 080			2 917 505	-	5 380 999
SIPAREX INTERMEZZO 2	109 712 837		0,50%	515 020	515 020			15 198 798	11 577 601	19 400
SIPAREX ETI V	266 862 278	-	0,88%	2 503 600	2 503 600			4 095 467	-	9 981 958
SIPAREX CAPITAL ENTREPRENEUR 5	39 530 989	-	0,44%	196 710	196 710			196 785	-	592 308
b) Etrangères										
Observations complémentaires* Siparex: Nous ne disposons que des données en K euros										



KPMG SA
15 Rue Pré Paillard
CS 20121
74940 Annecy

2RB-ISA

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

2RB-I SA

"La Ferme de Nicole" - 150 route de la Follette - Soney - 73400 Ugine

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 Gambella
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG SA
15 Rue Pré Paillard
CS 20121
74940 Annecy

2RB-I SA

"La Ferme de Nicole" - 150 route de la Folliette - Soney - 73400 Ugine

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

À l'assemblée générale de la société 2RB-I SA,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2RB-I SA relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne l'évaluation des titres de participation et créances rattachées et les valeurs mobilières de placement.

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

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

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

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.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil de surveillance sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Directoire.

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

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

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

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

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



Annecy, le 28 juin 2024

KPMG SA

David
Caruso

Signature
numérique de
David Caruso
Date : 2024.06.28
12:55:32 +02'00'

David Caruso

Commissaire aux comptes

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	1 589	1 589			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	267 080	244 722	22 358	42 505	- 20 147
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	12 762 083		12 762 083	11 354 245	1 407 838
Créances rattachées à des participations	10 095 987		10 095 987	10 235 772	- 139 785
Autres titres immobilisés	38 688		38 688	38 688	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	23 165 426	246 310	22 919 116	21 671 211	1 247 905
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux	2 191		2 191	1 020	1 171
. Etat, impôts sur les bénéfices	142 835		142 835	372 573	- 229 738
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 671		3 671	7 383	- 3 712
. Autres	146 900		146 900		146 900
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	5 391 776	1 995 773	3 396 003	2 611 630	784 373
Disponibilités	458 213		458 213	1 254 347	- 796 134
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	27 335		27 335	12 588	14 747
TOTAL (II)	6 172 922	1 995 773	4 177 149	4 259 540	- 82 391
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	29 338 348	2 242 083	27 096 265	25 930 751	1 165 514

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 9 500 000)	9 500 000	9 500 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	629 159	629 159	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	6 721 465	8 178 190	-1 456 725
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 643 324	-1 456 725	3 100 049
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	64 766	60 147	4 619
TOTAL (I)	18 558 714	16 910 770	1 647 944
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	4 586 200	5 506 555	- 920 355
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	147 690		147 690
. Associés	3 657 868	3 357 868	300 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 110	26 451	- 2 341
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	19 984	15 432	4 552
. Organismes sociaux	76 841	90 091	- 13 250
. Etat, impôts sur les bénéfices	68	130	- 62
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	12 540		12 540
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	12 250	23 454	- 11 204
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	8 537 551	9 019 981	- 482 430
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	27 096 265	25 930 751	1 165 514

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	780 176		780 176	739 335	40 841	5,52
Chiffres d'affaires Nets	780 176		780 176	739 335	40 841	5,52
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges		468	11 571	- 11 103	-95,96	
Autres produits		152	0	152	N/S	
Total des produits d'exploitation (I)		780 796	750 906	29 890	3,98	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes		196 660	232 273	- 35 613	-15,33	
Impôts, taxes et versements assimilés		29 888	33 958	- 4 070	-11,99	
Salaires et traitements		379 658	379 074	584	0,15	
Charges sociales		171 168	169 149	2 019	1,19	
Dotations aux amortissements sur immobilisations		20 147	21 248	- 1 101	-5,18	
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges		0	18 004	- 18 004	-100	
Total des charges d'exploitation (II)		797 521	853 706	- 56 185	-6,58	
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)		-16 725	-102 800	86 075	83,73	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations		666 348	897 606	- 231 258	-25,76	
Produits des autres valeurs mobilières et créances		583	340	243	71,47	
Autres intérêts et produits assimilés		31 878	28 578	3 300	11,55	
Reprises sur provisions et transferts de charges		817 813	9 308	808 505	N/S	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			10	- 10	-100	
Total des produits financiers (V)		1 516 622	935 841	580 781	62,06	
Dotations financières aux amortissements et provisions		33 440	2 399 272	-2 365 832	-98,61	
Intérêts et charges assimilées		79 577	49 889	29 688	59,51	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)		113 017	2 449 161	-2 336 144	-95,39	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)		1 403 606	-1 513 320	2 916 926	192,75	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)		1 386 881	-1 616 120	3 003 001	185,82	

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	299 718		299 718	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	299 718		299 718	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	70		70	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	8 475		8 475	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	4 619	13 551	- 8 932	-65,91
Total des charges exceptionnelles (VIII)	13 164	13 551	- 387	-2,86
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	286 554	-13 551	300 105	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	30 110	-172 945	203 055	117,41
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 597 137	1 686 747	910 390	53,97
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	953 812	3 143 473	-2 189 661	-69,66
RESULTAT NET	1 643 324	-1 456 725	3 100 049	212,81
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

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

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 27 096 264,93 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 643 324,44 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 28/03/2024 par les dirigeants.

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION, COMPARABILITE DES COMPTES

Les comptes annuels sont établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014, en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du code du commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables et notamment le règlement ANC 2014-03.

Afin de répondre à un objectif d'image fidèle, les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect des principes suivants :

- Comparabilité des comptes annuels : permanence des méthodes
- Indépendance des exercices
- Continuité d'exploitation
- Régularité
- Sincérité
- Importance relative
- Prudence

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. L'entité, ne dépassant pas les seuils des PME, a opté pour une mesure de simplification qui consiste à pratiquer l'amortissement des immobilisations non décomposables sur les durées d'usage au lieu d'appliquer les durées d'utilisation propres à l'entreprise.

Les principales méthodes utilisées et les options retenues sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Option pour les charges financières

L'entité n'est pas concernée par l'option pour l'incorporation des charges financières dans le coût d'entrée des immobilisations.

Option pour les frais accessoires

L'entité n'est pas concernée par l'option pour l'incorporation de certains frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) dans le coût d'entrée des immobilisations.

Frais de constitution, de transformation et de premier établissement

L'entité n'est pas concernée par l'option pour l'activation ou l'inscription en charges de ses frais.

Frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission

L'entité n'est pas concernée par l'option pour l'activation de ses frais en frais d'établissement, ou leur imputation sur les primes d'émission et de fusion et en cas d'insuffisance de leur comptabilisation en charges.

Les composants

Les immobilisations corporelles sont ventilées en fonction des différents éléments significatifs qui les composent et qui ont une durée d'utilisation différente de l'immobilisation principale « structure ».

Les composants de première catégorie correspondent aux éléments destinés à être remplacés à intervalles réguliers. Ils sont obligatoirement comptabilisés en composant distinct.

Les composants de deuxième catégorie correspondent aux dépenses de grandes révisions ou de gros entretien faisant l'objet de programmes pluriannuels en application des lois ou règlements. Elles sont comptabilisées en composant distinct, ou font l'objet d'une provision pour gros entretien ou grandes révisions.

Aucun composant significatif n'a été identifié.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement.

Option pour les frais accessoires :

L'option pour l'incorporation de certains frais accessoires, liés à l'acquisition des immobilisations financières, dans le coût d'entrée de l'immobilisation a été retenue.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

AMORTISSEMENTS

Les amortissements représentent la répartition systématique du montant amortissable d'un actif en fonction de son utilisation. Ils sont donc désormais calculés sur la durée d'utilisation réelle des biens.

Un amortissement dérogatoire est constaté, pour les biens non décomposables et la structure des biens décomposables, afin de conserver l'avantage fiscal lié aux durées d'usage.

Les composants sont eux obligatoirement amortis sur leur durée réelle d'utilisation sans possibilité de pratiquer un amortissement dérogatoire.

L'entité ayant opté pour les mesures de simplifications offertes aux PME, elle continue de pratiquer les amortissements sur la durée d'usage des biens.

DEPRECIATIONS

La dépréciation est la constatation que la valeur d'un actif est devenue inférieure à sa valeur nette comptable.

L'entité n'a pas relevé d'indices de perte de valeur nécessitant la constatation d'une dépréciation.

CREANCES

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.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 23 165 426 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 589			1 589
Immobilisations corporelles	319 910		52 830	267 080
Immobilisations financières	21 628 705	2 953 359	1 685 306	22 896 758
TOTAL	21 950 204	2 953 359	1 738 136	23 165 426

Amortissements et provisions d'actif = 246 310 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 589			1 589
Immobilisations corporelles	277 404	20 147	52 830	244 722
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	278 993	20 147	52 830	246 310

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels informatiques	1 589	1 589	0	1 an
Agencement aménagements divers	40 250	30 364	9 886	5 ans
Matériel de transport	123 025	115 454	7 571	5 ans
Matériel bureau & informatique	35 840	30 939	4 901	de 4 à 5 ans
Mobilier	67 965	67 965	0	de 5 à 10 ans
TOTAL	268 668	246 311	22 358	

Etat des créances = 10 418 920 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	10 095 987		10 095 987
Actif circulant & charges d'avance	322 933	225 000	97 933
TOTAL	10 418 920	225 000	10 193 920

Provisions pour dépréciation = 1 995 773 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers	2 780 146	33 440		817 813	1 995 773
TOTAL	2 780 146	33 440		817 813	1 995 773

Produits à recevoir par postes du bilan = 165 705 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	163 514
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	2 191
Disponibilités	
TOTAL	165 705

Charges constatées d'avance = 27 335 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF**Capital social = 9 500 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	475 000	20,00	9 500 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	475 000	20,00	9 500 000

Provisions = 64 766 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	60 147	4 619			64 766
Provisions pour risques & charges					
TOTAL	60 147	4 619			64 766

Etat des dettes = 8 537 551 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	4 586 200	1 072 875	2 718 622	794 702
Dettes financières diverses	3 805 558	3 805 558		
Fournisseurs	24 110	24 110		
Dettes fiscales & sociales	121 683	121 683		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	8 537 551	5 024 227	2 718 622	794 702

Charges à payer par postes du bilan = 63 214 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	12 562
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	21 700
Dettes fiscales & sociales	28 952
Autres dettes	
TOTAL	63 214

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**Ventilation du chiffre d'affaires = 780 176 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	780 176	100,00 %
TOTAL	780 176	100.00 %

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

Incidence fiscale du dérogatoire	Montant
Résultat net de l'exercice	1 643 324
Impôts sur les bénéfices	30 110
Résultat comptable avant impôts	1 673 434
Variation des prov. Réglementées	4 619
Résultat hors impôts et dérogatoire	1 678 054

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Provis. non deduct. l'année de dotat.		
Total des déficits exploit. Reportables	361 126	90 282
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL	361 126	90 282

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter.

AUTRES INFORMATIONS**Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	7 854
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	7 854

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	4	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	5	0

Engagements hors bilan**Cautions données**

Organisme prêteur	Emprunteur	Montant financé	Capital restant dû au 31/12/2023	Engagement hors bilan
Crédit Agricole	SAS Immobilière Père Bise	3 350 000 €	1 975 103 €	Cautions solidaire 2RB-I
Crédit Agricole	SAS Immobilière Père Bise	1 800 000 €	1 267 200 €	Cautions 2RB-I
Crédit Agricole	SAS Immobilière Père Bise	1 100 000 €	951 138 €	Cautions 2RB-I
Crédit Agricole	SAS V2I	4 000 000 €	3 247 679 €	Cautions 2RB-I
Crédit Agricole	SCI Amaya Invest	800 000 €	677 597 €	Cautions 2RB-I

Engagement de blocage des créances sur participations

- SCI AMAYA INVEST : les créances en comptes courants sont bloquées jusqu'au terme du financement accordé par BPIFRANCE Financement à la société

Autres engagements

Souscription au fonds SIPAREX ETI IV

Exercice 2016 : engagement de souscription de 4000 parts du fonds pour un montant de 4 000 000€

Montant restant à verser: 50 800 €

Souscription au fonds SIPAREX INTERMEZZO

Exercice 2016 : engagement de souscription de 50 parts du fonds pour un montant de 500 000€

Montant restant à verser: 26 600 €

Souscription au fonds SIPAREX INTERMEZZO 2

Exercice 2019 : engagement de souscription de 1000 parts du fonds pour un montant de 1 000 000€

Montant restant à verser: 339 200 €

Souscription au fonds SIPAREX ETI V

Exercice 2020 : engagement de souscription de 4000 parts du fonds pour un montant de 4 000 000€ et engagement de souscription complémentaire de 400 000€

Montant restant à verser: 1 896 400 €

Souscription au fonds SIPAREX CAPITAL ENTREPRENEUR 5

Exercice 2020 : engagement de souscription de 300 parts du fonds pour un montant de 300 000€

Montant restant à verser: 81 150 €

Souscription des obligations à libération fractions remboursables en actions de SIPAREX Associés

Exercice 2021 : engagement de souscription de 62035 OLIFRA pour un montant de 2570 110€

Montant restant à verser: 1 824 778 €

La libération des obligations souscrites est prévue selon l'échéancier suivant:

Année	2 021	2 022	2 023	2 024	2 025	Total
Montant à libérer	102 804 €	642 528 €	616 826 €	642 528 €	565 424 €	2 570 110 €
% de libération	4%	25%	24%	25%	22%	100%

Les pourcentages d'appels des Olifra pour les années 2022 à 2025 peuvent être modifiés sur décision du Conseil d'Administration de Siparex Associés

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 165 705 E

Produits à recevoir sur immobilisations financières	Montant
Interets courus/creances rattac(26780000000)	163 514
TOTAL	163 514

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fourniss/ avoirs a recevoir(40980000000)	0
Org.sociaux produits a recevoir(43870000000)	2 191
TOTAL	2 191

Charges constatées d'avance = 27 335 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000000)	27 335
TOTAL	27 335

Charges à payer = 63 214 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus non echus(16884000000)	12 562
TOTAL	12 562

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fnp(40810000000)	21 700
TOTAL	21 700

Dettes fiscales et sociales	Montant
Personnel-conges a payer(42820000000)	19 984
Org.soc-ch.soc/conges a payer(43820000000)	8 968
TOTAL	28 952

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital Social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital déteu en %	Valeur brute des titres déteus	Valeur nette des titres déteus	Prêts et avances consenties par la société	Cautions et avais donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société dans l'ex
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & participations :										
- Filiales (plus de 50% du capital déteu)										
SAS SULCO	5 100 000	-	51,00%	2 601 000	2 601 000			50 000	67 259	
SCV KALINDA	3 000	-	33,33%	1 000	1 000	439 742		315 167	64 403	63 645
SA V2I	5 125 000	-	50,00%	2 641 359	2 641 359	8 296 153	3 247 679	50 000	-	315 890
SCI AMAYA INVEST	1 000	-	50,00%	500	500	1 350 027	677 597	429 303	-	130 585
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations :										
Filiales non reprises en A :										
a) Françaises										
b) Etrangères										
Participations non reprises en A :										
a) Françaises										
SCI RESIDENCE LES BOISSES	-	-		-	-	-		-	-	
SIPAREX ASSOCIES *	75 591 000	99 299 000	1,94%	3 252 428	3 252 428	64		10 031 000	9 704 000	100 872
SIPAREX ASSOCIES - BSA				2 721	2 721					
SIPAREX MIDMARKET III	- 105 503 208	-	2,24%	-	-			654 978	17 966	230 120
SIPAREX INTERMEZZO	17 759 674		0,53%	16 881	16 881			2 493 537	1 325 328	
SOPREDA 2	N.C.	N.C.	N.C.	3 049	3 049	10 000		N.C.	N.C.	
SETAM	4 441 905	N.C.	0,32%	98 063	98 063			N.C.	N.C.	20 425
S3V	73 865 940	N.C.	0,14%	114 673	114 673			N.C.	N.C.	-
SIPAREX MIDMARKET ETI IV	45 185 040		1,41%	815 080	815 080			2 917 505	- 5 380 999	
SIPAREX INTERMEZZO 2	109 712 837		0,50%	515 020	515 020			15 198 798	11 577 601	19 400
SIPAREX ETI V	266 862 278	-	0,88%	2 503 600	2 503 600			4 095 467	- 9 981 958	
SIPAREX CAPITAL ENTREPRENEUR 5	39 530 989	-	0,44%	196 710	196 710			196 785	- 592 308	
b) Etrangères										
Observations complémentaires* Siparex: Nous ne disposons que des données en K euros										

2 RB-I

Société anonyme à Directoire et Conseil de surveillance au capital de 9 500 000 €
Siège social : "La Ferme de Nicole", SONEY
73400 UGINE
349 661 074 RCS CHAMBERY

RAPPORT DE GESTION DU DIRECTOIRE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2024

Exercice clos le 31 décembre 2023

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2023 et de soumettre à votre approbation les comptes dudit exercice et l'affectation du résultat.

Il vous sera ensuite donné lecture des rapports du Commissaire aux Comptes.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

I – Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

A cours de l'exercice, la société a poursuivi son activité (i) de gestion de ses filiales et de ses participations, au sein de sociétés civiles et commerciales durant l'exercice écoulé et (ii) de fourniture de prestations au profit de sociétés tierces.

II - Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2023, date de la clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

III - Activité en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

IV - Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Durant l'exercice en cours, nous poursuivrons le développement de notre groupe, dans un souci de recherche d'optimisation de nos charges. Nous demeurerons particulièrement attentifs à l'évolution de la situation bilantielle de nos filiales et participations.



RESULTAT - AFFECTATION

I - Examen des comptes et résultats

Nous allons maintenant vous présenter les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif, soit en euros :

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Chiffre d'affaires net	780 176	739 335
Autres produits d'exploitation	620	11 571
<u>Produits d'exploitation</u>	780 796	750 906
Autres achats et charges externes	196 660	232 273
Impôts et taxes	29 888	33 958
Salaires et traitements	379 658	379 074
Charges sociales	171 168	169 149
Dotations aux amortissements et provisions	20 147	21 248
Autres charges	0	18 004
<u>Charges d'exploitation</u>	797 521	853 706
<u>Résultat d'exploitation</u>	- 16 725	- 102 800
Produits financiers	1 516 622	935 841
Charges financières	113 017	2 449 161
<u>Résultat financier</u>	1 403 606	- 1 513 320
<u>Résultat courant avant impôts</u>	1 386 881	- 1 616 120
Produits exceptionnels	299 718	0
Charges exceptionnelles	13 164	13 551
<u>Résultat exceptionnel</u>	286 554	- 13 551
Impôt sur les sociétés	30 110	- 172 945
<u>Résultat net</u>	1 643 325	- 1 456 725

II - Bilan

En fin d'exercice, le bilan fait apparaître :

- l'actif immobilisé	22 919 116 €	
- l'actif circulant (y compris les charges constatées d'avance)....	4 177 149 €	
- les capitaux propres (avant distribution)		18 558 714 €
- les dettes		8 537 551 €
	<u>27 096 265 €</u>	<u>27 096 265 €</u>



III - Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de
que nous vous proposons d'affecter comme suit :

- 1 643 324,44 €

- virement de 5 %, soit.....	82 166,22 €	- 82 166,22 €
au compte "Réserve légale", dont le montant		
au 31 décembre 2023 de	629 158,95 €	

se trouve ainsi porté à.....	711 325,17 €	
------------------------------	--------------	--

- le solde de.....		1 561 158,22 €
est affecté au compte "Autres réserves" dont le montant au		
31 décembre 2023 de.....		6 721 464,69 €

se trouve ainsi porté à.....		8 282 622,91 €
------------------------------	--	----------------

IV - Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée par notre société au titre des trois derniers exercices.

V - Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous demandons enfin d'approuver le montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 9 163 €, ainsi que l'impôt moyen correspondant de 2 165 €.

VI - Tableau des résultats des cinq derniers exercices

Au présent rapport est annexé, conformément aux dispositions de l'article R. 225-102 du Code de commerce, le tableau faisant apparaître les résultats de la Société au cours de chacun des cinq derniers exercices.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Vous trouverez dans le tableau annexé à notre bilan des informations relatives à l'activité et aux résultats des filiales de notre Société et des sociétés qu'elle contrôle :

- La société SULCO, société par actions simplifiée au capital de 5.100.000 €, dont le siège est sis La Ferme de Nicole, SONEY, 150 Lieudit La Folliette 73400 UGINE, immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le numéro 823 146 030 RCS CHAMBERY, dont 51 % du capital est détenu par notre société.
Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, le chiffre d'affaires de la S.A.S. SULCO s'est élevé à 50 000 € hors taxes et le résultat net comptable s'élève à 67 259 €.

- La société V2I, société par actions simplifiée au capital de 5 125 000 €, dont le siège est sis 150 route de la Foliette, SONEY, La Ferme de Nicole 73400 UGINE, immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le numéro 825 067 572 RCS CHAMBERY, représentant 50 % du capital de la société et des droits de vote.
Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, le chiffre d'affaires de la S.A.S. V2I s'est élevé à 50 000 € hors taxes et le résultat net comptable s'est élevé à - 315 889,72 €.
- La société AMAYA INVEST, société civile au capital de 1 000 €, dont le siège est sis ZAC de la Bouvarde, Allée du Parmelan, L'Atelier MGM 74370 EPAGNY METZ-TESSY, immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le numéro 838 427 490 RCS ANNECY, représentant 50 % du capital de la société et des droits de vote.
Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, le chiffre d'affaires de la SCI AMAYA INVEST s'est élevé à 429 303 € hors taxes et le résultat net comptable s'est élevé à - 130 585 €.

2. Acquisitions - cessions de participations :

- En date du 28 février 2023, notre société a cédé l'intégralité de sa participation, soit 8 475 parts sociales, dans le capital de la société SCI RESIDENCE DES BOISSES, société civile immobilière au capital social de 150 000 € dont le siège social est sis 153 rue du Faubourg Saint-Honoré 75008 PARIS, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés sous le numéro 828 385 765 RCS PARIS.
- En date du 29 décembre 2023, notre société a acquis 11 %, soit 11 parts sociales, dans le capital de la société SCI AMAYA INVEST, portant ainsi sa participation de 39 % à 50 %.

INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT DES FOURNISSEURS ET DES CLIENTS

Conformément aux articles L. 441-14 et D. 441-6, I du Code de commerce, nous vous communiquons les informations sur les délais de paiement de nos fournisseurs et de nos clients en indiquant le nombre et le montant total des factures reçues et émises non réglées au 31 décembre 2023 et la ventilation de ce montant par tranche de retard, au moyen du tableau annexé aux présentes.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Notre Commissaire aux comptes vous donnera connaissance de son rapport sur les conventions réglementées établi conformément aux dispositions de l'article L. 225-86 du Code de commerce.

SITUATION DES MANDATS DES MEMBRES DU CONSEIL DE SURVEILLANCE

Nous vous précisons qu'aucun mandat de membre du Conseil de surveillance n'est arrivé à expiration.

SITUATION DU MANDAT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Nous vous précisons que le mandat du Commissaire aux Comptes n'est pas arrivé à expiration.

Le Directoire vous invite, après la lecture de ces différents rapports, à vous prononcer sur les résolutions qui sont soumises à votre vote.

Fait à UGINE,
Le 15 mars 2024.

Le Directoire

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and strokes, positioned below the text 'Le Directoire'.

2 RB-I

Société anonyme à Directoire et Conseil de surveillance au capital de 9 500 000 €

Siège social : "La Ferme de Nicole", 150 route de la Folliette

SONEY - 73400 UGINE

349 661 074 RCS CHAMBERY

RESULTATS DE LA SOCIETE AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

TABLEAU FINANCIER EN €UROS	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Capital social	9 500 000	9 500 000	9 500 000	9 500 000	9 500 000
Nombre d'actions ordinaires	475 000	475 000	475 000	475 000	475 000
Nombre d'actions à dividende prioritaire	0	0	0	0	0
Nombre maximum d'actions futures à créer	0	0	0	0	0
- Par conversion d'obligations	0	0	0	0	0
- Par exercice de droits de souscription	0	0	0	0	0
Chiffre d'affaires hors taxes	780 176	739 335	695 392	745 306	742 991
Résultat avant impôts, participation, dotation	913 827	795 093	1 603 821	3 433 636	1 366 966
Impôt sur les bénéfices	30 110	- 172 945	204 845	889 060	274 634
Participation des salariés	0	0	0	0	0
Résultat après impôts, participation et dotation	1 643 325	- 1 456 725	1 628 292	2 552 530	2 039 678
Résultat distribué	0	0	0	0	0
Par action - résultat après impôts avant dotation	1,86	2,04	2,95	5,36	2,30
Par action - résultat après impôts et dotation	3,46	- 3,07	3,43	5,37	4,29
Dividende attribué à chaque action	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Effectif moyen des salariés de l'exercice	6	7	7	7	7
Montant de la masse salariale	379 658	379 074	395 848	385 676	376 460
Cotisations sociales et avantages sociaux	171 168	169 149	177 324	180 705	168 866

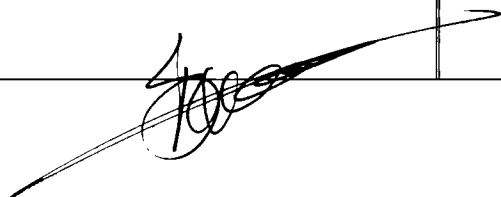


ANNEXE 4-1 à l'article A. 441-2
du Code de Commerce

Informations relatives aux délais de paiement des fournisseurs et des clients mentionnées à l'article D.441-6

*Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu
(tableau prévu au I de l'article D.441-6)*

	Article D.441-6 I.-1° : factures <u>reçues</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D.441-6 I.-2° : factures <u>émises</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour <i>(indicatif)</i>	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour <i>(indicatif)</i>	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement												
Nombre de factures concernées		X						X				
Montant total des factures concernées <i>(préciser : HT ou TTC)</i>		NEANT										
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice <i>(préciser : HT ou TTC)</i>							X					
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice <i>(préciser : HT ou TTC)</i>	X											
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées												
Nombre des factures exclues												
Montant total des factures exclues <i>(préciser : HT ou TTC)</i>												
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-14 du code de commerce)												
Délais de paiement de référence utilisés pour le calcul des retards de paiement	☐ Délais contractuels : <i>(préciser)</i> ☐ Délais légaux : <i>(préciser)</i>						☐ Délais contractuels : <i>(préciser)</i> ☐ Délais légaux : <i>(préciser)</i>					



2 RB-I

Société anonyme à Directoire et Conseil de surveillance au capital de 9 500 000 €
Siège social : "La Ferme de Nicole", 150 route de la Follette
SONEY - 73400 UGINE
349 661 074 RCS CHAMBERY

RAPPORT DU CONSEIL DE SURVEILLANCE SUR LES COMPTES ANNUELS ET SUR LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2024

Exercice clos le 31 décembre 2023

Mesdames, Messieurs,

Nous vous rappelons que, conformément à l'article L. 225-68 du Code de commerce, le Conseil de surveillance doit présenter à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle ses observations sur le rapport de gestion du Directoire ainsi que sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

1. Observations sur les comptes annuels et sur le rapport de gestion du Directoire

Nous vous rappelons également, que le Conseil de surveillance a entendu trimestriellement le Directoire et ce, conformément aux dispositions de l'article L. 225-68 alinéa 4 du Code de commerce.

Nous vous précisons en outre que le Directoire a communiqué au Conseil de surveillance les comptes annuels et le rapport de gestion dans les délais légaux, soit dans les trois mois de la clôture de l'exercice.

Après avoir vérifié et contrôlé les comptes annuels au titre du dernier exercice clos ainsi que le rapport de gestion du Directoire, nous estimons que ces documents ne donnent lieu à aucune observation particulière de notre part.

Enfin, le Conseil de surveillance approuve les propositions qui vous sont faites par le Directoire pour l'affectation du résultat.

2. Délégations en matière d'augmentation de capital

a) Délégation de compétence :

NEANT

b) Délégation de pouvoirs :

NEANT

c 3

3. Conventions conclues par un mandataire social ou un actionnaire significatif de la société avec une filiale

En application des dispositions des articles L. 225-37-4, 2° du Code de commerce, nous mentionnons ci-dessous les conventions intervenues, directement ou par personne interposée, entre, d'une part, et selon le cas, le directeur général, l'un des directeurs généraux délégués, l'un des mandataires sociaux ou l'un des actionnaires disposant d'une fraction des droits de vote supérieure à 10 % de la Société et, d'autre part, une autre société dont la Société possède, directement ou indirectement, plus de la moitié du capital, à l'exception des conventions portant sur des opérations courantes et conclues à des conditions normales :

NEANT

4. Informations concernant les mandataires sociaux

Liste des mandats et fonctions

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-37-4, 1° du Code de commerce, nous vous présentons la liste de l'ensemble des mandats et fonctions exercés dans toute société par chacun des mandataires sociaux :

a. Au sein du Conseil de surveillance :

Mme Charlotte BIANCO

- Membre du conseil de surveillance de la société S.A. 2 RB-I,
- Présidente du CS de la société S.A. 2 RB-I.

M. Félix BIANCO

- Membre du conseil de surveillance de la société S.A. 2 RB-I,
- Vice-Président du CS de la société S.A. 2 RB-I.

M. Basil BIANCO

- Membre du conseil de surveillance de la société S.A. 2 RB-I.

b. Au sein du Directoire :

- Monsieur Robert BIANCO

- Président du Directoire de la S.A. 2 RB-I,
- Gérant de l'EURL COLO,
- Gérant de la SARL VILMONT,
- Gérant de la SCI LA VOLONTE,
- Gérant de la SCI LE LAMA,
- Gérant de la SCI GB INVEST,
- Gérant de la SCI ALEXINVEST,
- Gérant de la SCI ALHENA INVEST,
- Administrateur de la S.A. SIPAREX ASSOCIES,
- représentant de la S.A. 2 RB-I, elle-même Présidente de la société "V2I",
- représentant de la S.A. 2 RB-I, elle-même Présidente de la société "V2I", elle-même Présidente de la société "SALOON",
- représentant de la S.A. 2 RB-I, elle-même Présidente de la société "SULCO",
- représentant de la S.A. 2 RB-I, elle-même Présidente de la société "SULCO", elle-même Présidente de la société "IMMOBILIERE PERE BISE".

M. Georges BIANCO

- Membre du directoire de la société S.A. 2 RB-I.

Fait à UGINE,
Le 4 avril 2024.

Le Conseil de surveillance
Charlotte BIANCO

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

2 RB-I

Société anonyme à Directoire et Conseil de surveillance au capital de 9 500 000 €
Siège social : "La Ferme de Nicole", 150 route de la Follette
SONEY - 73400 UGINE
349 661 074 RCS CHAMBERY

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE **DU 28 JUIN 2024**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat **de l'exercice clos au 31 décembre 2023**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Directoire et décide
d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant
à
comme suit :

- 1 643 324,44 €

- virement de 5 %, soit.....	82 166,22 €	- 82 166,22 €
au compte "Réserve légale", dont le montant		
au 31 décembre 2023 de	629 158,95 €	

se trouve ainsi porté à.....	711 325,17 €	
------------------------------	--------------	--

- le solde de.....		1 561 158,22 €
est affecté au compte "Autres réserves" dont le montant au		
31 décembre 2023 de.....		6 721 464,69 €

se trouve ainsi porté à		8 282 622,91 €
-------------------------------	--	----------------

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des
trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Présidente du Conseil de surveillance

