

Bordereau attestant l'exactitude des informations - REIMS - 5103 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 15/07/2024 - 5538 - 1995 B 00200 - 349 846 006 - SOFINOR

SOFINOR

Société par Actions Simplifiée
au capital de 2 508 627 euros
51 Boulevard Henry Vasnier
51100 REIMS
RCS Reims 349.846.006

1 – PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT A L'ASSEMBLEE DU 28 JUIN 2024 POUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

L'assemblée générale ordinaire, sur proposition de la présidente, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice soit la somme de **302 785.47 €** comme suit :

| | |
|--|---------------------|
| - Bénéfice de l'exercice | 302 785.47 € |
| - Affectation au poste "Autres réserves" | 152 785.47 € |
| Total distribuable | 150 000.00 € |

Le dividende revenant à chaque part est fixé à 0.0598 € bruts. Le dividende sera payé au siège social dans les délais prévus par la loi.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des impôts, il est précisé que le montant distribué est éligible, pour les personnes physiques, à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158-3-2° du Code Général des impôts ; ceci sans préjudice de l'application du régime fiscal propre à chaque bénéficiaire.

La présente distribution peut entraîner :

- une retenue à la source au titre des parts sociales ;
- et/ou un prélèvement forfaitaire non libératoire au titre de l'impôt sur le revenu ;
- et/ou pour les Travailleurs Non-Salariés (TNS) ou personnes assimilées, des cotisations RSI si les plafonds sont dépassés.

Il est précisé que les dividendes qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été de :

| | Exercice 2020 | Exercice 2021 | Exercice 2022 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| Par titre | 0.0199 € | 0.0478 € | 0.0399 € |

2 – RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE A L'ASSEMBLEE DU 28 JUIN 2024 POUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

L'assemblée générale ordinaire, sur proposition de la présidente, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice soit la somme de **302 785.47 €** comme suit :

| | |
|--|---------------------|
| - Bénéfice de l'exercice | 302 785.47 € |
| - Affectation au poste "Autres réserves" | 152 785.47 € |
| Total distribuable | 150 000.00 € |

Le dividende revenant à chaque part est fixé à 0.0598 € bruts. Le dividende sera payé au siège social dans les délais prévus par la loi.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des impôts, il est précisé que le montant distribué est éligible, pour les personnes physiques, à l'abattement visé par les dispositions de

M

l'article 158-3-2° du Code Général des impôts ; ceci sans préjudice de l'application du régime fiscal propre à chaque bénéficiaire.

La présente distribution peut entraîner :


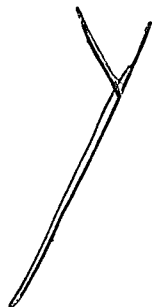
- une retenue à la source au titre des parts sociales ;
- et/ou un prélèvement forfaitaire non libératoire au titre de l'impôt sur le revenu ;
- et/ou pour les Travailleurs Non-Salariés (TNS) ou personnes assimilées, des cotisations RSI si les plafonds sont dépassés.

Il est précisé que les dividendes qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été de :

| | Exercice 2020 | Exercice 2021 | Exercice 2022 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Par titre | 0.0199 € | 0.0478 € | 0.0399 € |

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour avis



SOFINOR

SAS au capital de 2 508 627,00 €
51 Boulevard Henry Vasnier
BP 51
51100 REIMS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

Période du 01 janvier 2023 au 31 décembre 2023

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL



SOFINOR

SAS au Capital de 2.508.627 Euros
51, Bld. Henry Vasnier - BP 51
51683 REIMS CEDEX 2
Tél. 06 07 03 59 01 - SIREN: 349 846 006



Roffé & Associés
SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES



Roffé & Associés
SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

57, avenue de Paris - 02200 Soissons
Tél : 03.23.59.18.22 Fax : 03.23.59.21.57
Email : roffe@roffe.fr www.roffe.fr

PRÉSENTATION DE L'ENTREPRISE

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

Identification de l'entreprise

| | |
|--------------|---|
| Dénomination | SOFINOR |
| Adresse | 51 Boulevard Henry Vasnier 51100 REIMS |
| Téléphone | 0326853952 |
| Fax | |

Régime juridique et fiscal

| | |
|-----------------------|----------------|
| Forme juridique | SAS |
| N° S.I.R.E.T. | 34984600600048 |
| Régime fiscal | Réel normal |
| Exercice comptable du | 01/01/23 |
| au | 31/12/23 |
| durée | 12 mois |

Activités

| | |
|-----------------------|--------------------------------|
| Activité | Activités des sociétés holding |
| Code A.P.E. | 6420Z |
| Activités accessoires | |
| Nombre de salariés : | |

BILAN

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

| ACTIF | 01/01/2023 31/12/2023 | 01/01/2022 31/12/2022 | 01/01/2021 31/12/2021 | Variation N/N-1 | |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------|---------------|
| | | | | | |
| Capital souscrit non appelé | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Immobilisations corporelles | 7 745 454 | 6 986 334 | 6 459 330 | 759 120 | 10,87 |
| Immobilisations financières | 1 093 345 | 1 109 453 | 784 453 | -16 108 | -1,45 |
| Total actif immobilisé | 8 838 799 | 8 095 786 | 7 243 782 | 743 012 | 9,18 |
| Stocks et encours | | | | | |
| Avances & acomptes versés | | | | | |
| Créances clients | 200 496 | 178 348 | 88 800 | 22 148 | 12,42 |
| Créances sociales | | 705 | | -705 | -100,00 |
| Créances fiscales | 1 999 | 10 630 | 1 043 | -8 631 | -81,20 |
| Autres créances | 10 144 | 2 848 | 23 674 | 7 296 | 256,19 |
| Capital souscrit appelé - non versé | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 274 447 | 477 120 | 815 232 | -202 673 | -42,48 |
| Instruments de trésorerie | | | | | |
| Disponibilités | 171 369 | 107 661 | 462 035 | 63 708 | 59,17 |
| Charges constatées d'avance | | | | | |
| Total actif circulant | 658 455 | 777 312 | 1 390 785 | -118 857 | -15,29 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | | |
| TOTAL ACTIF | 9 497 254 | 8 873 099 | 8 634 567 | 624 155 | 7,03 |
| PASSIF | 01/01/2023 31/12/2023 | 01/01/2022 31/12/2022 | 01/01/2021 31/12/2021 | Variation N/N-1 | |
| Capital social | 2 508 627 | 2 508 627 | 2 508 627 | | |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | | |
| Réserves / report à nouveau / écarts | 526 461 | 512 107 | 477 190 | 14 354 | 2,80 |
| Résultat de l'exercice | 302 785 | 114 354 | 154 916 | 188 431 | 164,78 |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| Total capitaux propres | 3 337 873 | 3 135 088 | 3 140 734 | 202 785 | 6,47 |
| Autres fonds propres | | | | | |
| Provisions | | | | | |
| Dettes financières | 5 675 165 | 5 249 454 | 5 243 744 | 425 711 | 8,11 |
| Avances & acomptes reçus | | | | | |
| Dettes fournisseurs | 2 009 | 2 164 | 2 160 | -155 | -7,15 |
| Dettes sociales | 15 902 | 11 417 | 19 028 | 4 485 | 39,29 |
| Dettes fiscales | 110 438 | 30 566 | 21 433 | 79 872 | 261,31 |
| Groupe & associés | 250 866 | 339 410 | 85 890 | -88 543 | -26,09 |
| Autres dettes | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | |
| Produits constatés d'avance | 105 000 | 105 000 | 121 578 | | |
| Total dettes | 6 159 381 | 5 738 011 | 5 493 834 | 421 370 | 7,34 |
| Écarts conversion passif | | | | | |
| TOTAL PASSIF | 9 497 254 | 8 873 099 | 8 634 567 | 624 155 | 7,03 |

SYNTHÈSE

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

| ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Du 01/01/22 au 31/12/22 | Du 01/01/21 au 31/12/21 | Variation N / N-1 | |
|------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|--------|
| | Montant | Montant | Montant | Valeur | % |
| Chiffre d'affaires | 883 381,55 | 848 301,26 | 698 617,63 | 35 080,29 | 4,14 |
| Ventes de marchandises | | | | | |
| Production de l'exercice | 971 138,13 | 858 955,70 | 2 298 723,31 | 112 182,43 | 13,06 |
| Marge commerciale | | | | | |
| Marge globale | 883 381,55 | 848 301,26 | 698 617,63 | 35 080,29 | 4,14 |
| Valeur ajoutée | 626 776,83 | 660 393,52 | 585 567,71 | -33 616,69 | -5,09 |
| Excédent brut d'exploitation | 470 626,72 | 509 721,19 | 451 072,91 | -39 094,47 | -7,67 |
| Amortissements et provisions | 324 683,16 | 322 702,37 | 226 151,72 | 1 980,79 | 0,61 |
| Résultat d'exploitation | 160 846,88 | 200 503,08 | 238 502,74 | -39 656,20 | -19,78 |
| Résultat financier | 229 232,59 | -90 780,86 | -69 620,62 | 320 013,45 | 352,51 |
| Résultat courant | 390 079,47 | 109 722,22 | 168 882,12 | 280 357,25 | 255,52 |
| Résultat exceptionnel | 3 975,00 | 19 734,94 | 19 975,00 | -15 759,94 | -79,86 |
| Résultat net de l'exercice | 302 785,47 | 114 354,16 | 154 916,12 | 188 431,31 | 164,78 |

| ÉLÉMENTS FINANCIERS | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Du 01/01/22 au 31/12/22 | Du 01/01/21 au 31/12/21 | Variation N / N-1 | |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|---------|
| | Montant | Montant | Montant | Valeur | % |
| Capacité d'autofinancement | 630 141,37 | 433 215,21 | 383 129,74 | 196 926,16 | 45,46 |
| Fonds de roulement net global | 196 227,94 | 653 590,62 | 1 236 834,10 | -457 362,68 | -69,98 |
| Besoin en fonds de roulement | -20 710,17 | 43 384,14 | -50 682,11 | -64 094,31 | -147,74 |
| Trésorerie | 216 938,11 | 610 206,48 | 1 287 516,21 | -393 268,37 | -64,45 |

| RATIOS | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Du 01/01/22 au 31/12/22 | Du 01/01/21 au 31/12/21 | Variation N / N-1 | |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|--------|
| | Montant | Montant | Montant | Valeur | % |
| Crédit clients <i>(en jours)</i> | 69,63 | 64,21 | 38,74 | 5,42 | 8,44 |
| Crédit fournisseurs <i>(en jours)</i> | 1,88 | 3,74 | 0,39 | -1,86 | -49,73 |
| Rotation stocks <i>(en jours)</i> | | | | | |
| Autonomie financière | 0,35 | 0,35 | 0,36 | | |
| Capacité de remboursement | 0,11 | 0,08 | 0,07 | 0,03 | 37,50 |
| Taux d'endettement | 1,70 | 1,78 | 1,70 | -0,08 | -4,49 |
| Rentabilité financière | 0,09 | 0,04 | 0,05 | 0,05 | 125,00 |
| Rentabilité commerciale | 0,34 | 0,13 | 0,22 | 0,21 | 161,54 |

SOMMAIRES DE L'ANNEXE

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

SOMMAIRE

| Annexes au Bilan et au Compte de Résultat | Informations | | |
|--|--------------|---------------|----|
| | Produites | Non produites | |
| | | NS | NA |
| FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE | | | NA |
| RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES | O | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | NA |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | O | | |
| ÉTAT DES AMORTISSEMENTS | O | | |
| ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS | O | | |
| PROVISIONS INSCRITES AU BILAN | O | | |
| CRÉDIT BAIL | O | | |
| LOCATIONS | | | NA |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | O | | |
| ÉCART DE RÉÉVALUATIONS | | | |
| <i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i> | | | NA |
| <i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i> | | | NA |
| ETAT DES STOCKS | | | NA |
| ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES | O | | |
| EFFETS DE COMMERCE | | | NA |
| ENTREPRISES LIÉES | O | | |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF | O | | |
| COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL | O | | |
| ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES | O | | |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF | O | | |
| LES ENGAGEMENTS | | | NA |
| DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES | | | NA |
| LES EFFECTIFS | | | NA |
| PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS | | | NA |
| TRANSFERTS DE CHARGES | | | NA |
| COMMENTAIRE | | | NA |

RÈGLES ET MÉTH. COMPTABLE

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

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.

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 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,

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

- Constructions 10 à 30 ans

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

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, de recherche et de développement | TOTAL I | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | 2 478 367 | | 828 018 |
| | Constructions | Sur sol propre | 6 117 061 | | 248 020 |
| | | Sur sol d'autrui | | | |
| | | Instal.géné., agencts & aménagts const. | | | |
| | | Installations techniques, matériel & outillage indust. | | | |
| | Autres immos corporelles | Instal. gén., agencts & aménagts divers | | | |
| | | Matériel de transport | | 2 350 | |
| | Matériel de bureau & info., mobilier | | | | |
| | Emballages récupérables & divers | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | 5 000 |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | | TOTAL III | 8 597 778 | | 1 083 803 |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| | Autres participations | | 1 108 300 | | 25 500 |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | 1 153 | | |
| | | TOTAL IV | 1 109 453 | | 25 500 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | | 9 707 231 | | 1 109 303 |

| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | Diminutions | | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légal Valeur d'origine |
|-----------------------------------|--|------------------------------------|----------------|--------------|---------------------------------|--|
| | | | par virt poste | par cessions | | |
| INCORPOR. | Frais d'éts, de recherche & de dével. | TOTAL I | | | | |
| | Autres postes d'immob. incorporelles | TOTAL II | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | 3 306 385 | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | 6 365 081 | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | |
| | | Ins. gal. agen. amé. cons | | | | |
| | | Inst.tech., mat. outillage indust. | | | | |
| | Autres immos corporelles | Instal. gén., agencts, aménagts d. | | | | 5 116 |
| | | Matériel de transport | | | | |
| | Mat.bureau, info., mob. | | | | | |
| | Emballages récup. div. | | | | | |
| | Immos corporelles en cours | | | | 5 000 | |
| | Avances et acomptes | | | | | |
| | | TOTAL III | | | 9 681 582 | |
| FINANCIERES | Part. évaluées par mise en equivalence | | | | | |
| | Autres participations | | | 41 608 | 1 092 192 | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | |
| | Prêts & autres immob. financières | | | | 1 153 | |
| | | TOTAL IV | | 41 608 | 1 093 345 | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | | | 41 608 | 10 774 926 | |

AMORTISSEMENTS

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

| CADRE A | | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES | | | |
|---|-------------------------------------|--|---|--|---|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Amortissements début d'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| Frais d'établissement et de développement Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| TOTAL | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | Sur sol propre | 1 611 429 | 323 949 | | 1 935 378 |
| | Sur sol d'autrui | | | | |
| Inst. générales agen. aménag. cons. | | | | | |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels | | | | | |
| Autres immos corporelles | Inst. générales agencem. amén. div. | | | | |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Mat. bureau et informatique, mob. | 16 | 734 | | 750 |
| | Emballages récupérables divers | | | | |
| TOTAL | | 1 611 445 | 324 683 | | 1 936 128 |
| TOTAL GENERAL | | 1 611 445 | 324 683 | | 1 936 128 |

| CADRE B | | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | |
|--|--|--|----------------------------|--|------------------------------------|----------------------------|--|
| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mouv. net des amort. fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissements Fonds commercial Autres immos incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constr. | Sur sol propre | | | | | | |
| | Sur sol autrui | | | | | | |
| Inst. agenc. et amén. | | | | | | | |
| Inst. techniques mat. et outil. | | | | | | | |
| Immo. corpor. | Inst. gales, agenc. am divers | | | | | | |
| | Mat. transport | | | | | | |
| | Mat. bureau mobilier | | | | | | |
| | Emballages récup. divers | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | | | | |
| Total général non ventilé | | | | | | | |
| CADRE C | MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net à la fin de l'exercice | | |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler Primes de remboursement des obligations | | | | | | | |

CRÉDIT-BAIL

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

CRÉDIT-BAIL

| | Valeur d'origine | AMORTISSEMENTS | | Valeur résiduelle |
|-------------------------------|------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|
| | | Cumuls exerc. antérieurs | Dotations exercice | |
| Autres immobs incorporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Inst. matériels et outillages | | | | |
| Autres immobs corporelles | 123 779 | | | 123 779 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| TOTAL | 123 779 | | | 123 779 |

| | Cumuls exercice antérieurs | REDEVANCES PAYÉES | |
|-------------------------------|----------------------------|-------------------|---------------|
| | | Exercice | Total |
| Autres immobs. incorporelles | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions | | | |
| Inst. matériels et outillages | | | |
| Autres immobs. corporelles | 56 669 | 30 910 | 87 579 |
| Immobilisations en cours | | | |
| TOTAL | 56 669 | 30 910 | 87 579 |

| | VALEUR RESTANT À PAYER | | | | VALEUR RÉSIDUELLE | | | |
|-----------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|---------------|-------------------|--------------------------|-----------|--------------|
| | à 1an au plus | à + 1an et 5 ans au plus | à + 5 ans | Total | à 1an au plus | à + 1an et 5 ans au plus | à + 5 ans | Total |
| Autres immobs incorpor. | | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | | |
| Constructions | | | | | | | | |
| Inst. matériels, outillages | | | | | | | | |
| Autres immobs corpor. | 30 910 | 5 152 | | 36 062 | | 1 031 | | 1 031 |
| Immob. en cours | | | | | | | | |
| TOTAL | 30 910 | 5 152 | | 36 062 | | 1 031 | | 1 031 |

L.FINANCIÈRE - FILIALES

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) | | | | |
| 2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) | | | | |
| SCCV 200 - 51 Boulevard Henry Vasnier 51683 REIMS CEDEX - 9 | 1 000 | | 25,00 | 1 335 246 |
| EMERGENCE - 51 BD HENRY VASNIER - 51100 REIMS 51100 | 1 000 | | 30,00 | |
| 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 | | | | |

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

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 | 1 091 642 | | 1 091 642 |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | 1 153 | | 1 153 |
| ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 200 496 | 200 496 | |
| | Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input type="text"/> | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Etat & autres coll. publiques | 1 999 | 1 999 | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes & versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | |
| Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) | 10 144 | 10 144 | | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| TOTAUX | | 1 305 434 | 212 639 | 1 092 795 |
| Renvois (1) | Montant | - Créances représentatives de titres prêtés | | |
| (2) | des | - Prêts accordés en cours d'exercice | | |
| | | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | | |
| | | Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques) | | |

EL. RELEVANT DES POSTES BILANS

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

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

| POSTES | Montant concernant les entreprises | |
|---|------------------------------------|---|
| | Liées | Avec lesquelles la sté a un lien de participation |
| Immobilisations financières | | |
| Participations | | 550 |
| Créances rattachées à des participations | | 1 091 642 |
| Prêts | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Total des immobilisations | | 1 092 192 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | |
| Créances | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | |
| Autres créances | | |
| Capital souscrit appelé, non versé | | |
| Total des créances | | |
| Disponibilités | | |
| Total des disponibilités | | |
| Dettes | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | |
| Avances et acomptes reçus sur cdes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Total des dettes | | |
| Produits | | |
| Produits de participations | | 333 561 |

COMPOSITION AFFECTATION

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 | 2 508 627,00 | 1,00 |
| Titres émis pendant l'exercice | | |
| Titres remboursés pendant l'exercice | | |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 2 508 627,00 | 1,00 |

ETAT DES DETTES

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) | | | | | |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine | | 5 454 236 | 1 066 747 | 2 178 096 | 2 209 393 |
| Emprunts & dettes financières divers (1) (2) | | 220 929 | 220 929 | | |
| Fournisseurs & comptes rattachés | | 2 009 | 2 009 | | |
| Personnel & comptes rattachés | | 6 826 | 6 826 | | |
| Sécurité sociale & autres organismes sociaux | | 9 076 | 9 076 | | |
| Etat & Impôts sur les bénéfices | | 76 165 | 76 165 | | |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée | | 33 416 | 33 416 | | |
| collectiv. Obligations cautionnées | | | | | |
| publiques Autres impôts, taxes & assimilés | | 857 | 857 | | |
| Dettes sur immobilisations & cptes rattachés | | | | | |
| Groupe & associés (2) | | 250 866 | 250 866 | | |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) | | | | | |
| Dette représentative des titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 105 000 | 105 000 | | |
| TOTAUX | | 6 159 381 | 1 771 892 | 2 178 096 | 2 209 393 |
| Renvois | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | 840 000 | | | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | 756 912 | | | |
| | (2) Montant divers emprunts, dettes/associés | | | | |

CPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | MONTANT |
|--|----------------|
| Exploitation | 105 000 |
| Financiers | |
| Exceptionnels | |
| TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | 105 000 |

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 | 7 779 |
| Emprunts et dettes financières divers | 18 798 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 2 009 |
| Dettes fiscales et sociales | 331 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | |
| TOTAL DES CHARGES À PAYER | 28 917 |