

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)
DGFIP N° 2052 - SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL HOLDING SAGEC		Exercice N		Néant <input type="checkbox"/> *				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	FB	FC			
	Production vendue	biens *	FD	FE	FF			
		services *	FG	FH	FI	2 031 489	2 031 489	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	FK	FL	2 031 489	2 031 489	
	Production stockée *				FM		54 129	
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP		11 120	
	Autres Produits (1) (11)				FQ		3	
			Total des produits d'exploitation (2) (I)		FR		2 096 740	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS			
	Variation de stocks (marchandises) *				FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU			
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *				FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW		741 005	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX		13 894	
	Salaires et traitements *				FY		720 259	
	Charges sociales (10)				FZ		124 539	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3) indiqué dans la case HS) *	HS	GA		10 389	
			- dotations aux provisions		GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)				GE			
		Total des charges d'exploitation (4) (II)		GF		1 610 086		
		1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		GG		486 654		
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				GH		(III)	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				GI		(IV)	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ		9 464 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL		1 011 145	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
		Total des produits financiers (V)		GP		10 475 145		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR		1 418	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
		Total des charges financières (VI)		GU		1 418		
		2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		GV		10 473 727		
		3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)		GW		10 960 381		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>SARL HOLDING SAGEC</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ	
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK	
			415 647	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	
			12 571 886	
			2 027 152	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	
			10 544 734	
RÉVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières	HY
			{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3)	Dont	{ - Crédit-bail mobilier *	HP
			{ - Crédit-bail immobilier	HQ
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1H
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		1J
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		1K
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)		HX
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)		RC
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)		RD
	(9)	Dont transfert de charges		A1
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	Facultatives A6	Obligatoires A9
		dont cotisations facultatives Madelin	A7	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

HOLDING SAGEC
SARL au capital social de 30.000.000 €
158 rue d'Antibes – 06400 CANNES
RCS CANNES 533 937 439

BILAN AU 31.12.2023

Certifié conforme par le gérant

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long, sweeping tail that curves downwards and to the right.

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

N°15949*06

Désignation de l'entreprise : <u>SARL HOLDING SAGEC</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>				
Adresse de l'entreprise <u>158 rue d'Antibes 06400 CANNES</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>				
Numéro SIRET* <u>53393743900024</u>		Néant <input type="checkbox"/> *				
		Exercice N clos le, <u>31/12/2023</u>				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé		AA				
TOTAL (I)						
AC.TIF IMMOBILISE *	Frais d'établissement*	AB	AC			
	Frais de développement*	CX	CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
	Fonds commercial (1)	AH	AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	Terrains	AN	AO			
	Constructions	AP	AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	67 040	36 338	
	Immobilisations en cours	AV	AW			
	Avances et acomptes	AX	AY			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
	Autres participations	CU	CV	14 840 000	14 840 000	
Créances rattachées à des participations	BB	BC				
Autres titres immobilisés	BD	BE				
Prêts	BF	BG				
Autres immobilisations financières*	BH	BI				
TOTAL (II)		BJ	BK	14 943 378	67 040	14 876 338
AC.TIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU	1 852 978	1 852 978
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	917 573	917 573
		Autres créances (3)	BZ	CA	32 848 462	32 848 462
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	27 986 711	27 986 711
Disponibilités		CF	CG	2 134 288	2 134 288	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	CI	14 647	14 647	
TOTAL (III)		CJ	CK	65 754 659	65 754 659	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW				
Primes de remboursement des obligations (V)		CM				
Ecart de conversion actif * (VI)		CN				
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	80 698 037	67 040	80 630 997
Renvois :	(1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'1 an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise		SARL HOLDING SAGEC		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :30 000 000.....)	DA			30 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			3 000 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)	DG			35 480 777
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI			10 544 734
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
PROVISIONS pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV			5 768
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			190 160
	Dettes fiscales et sociales	DY			252 090
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA			1 157 469	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4) \	EB			
	TOTAL (IV)	EC			1 605 487
	Ecart de conversion passif *	TOTAL (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE			80 630 997
KENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG			1 605 487	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

« HOLDING SAGEC »
S.A.R.L. au capital social 30.000.000 €
Siège social : 158 rue d'Antibes
06400 CANNES
533 937 439 RCS CANNES

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 28 JUN 2024**

AFFECTATION DU RESULTAT

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du gérant, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31.12.2023 de la façon suivante :

*A la distribution de dividendes,	100.000,00 €
*Aux autres réserves,	10.444.733,79 €

BENEFICE DE L'EXERCICE 31.12.2023	10.544.733,79 €

L'Assemblée Générale prend acte qu'il a été rappelé aux associés que conformément à l'article 28 I-3° de la Loi de finances 2018, les revenus distribués aux personnes physiques sont soumis à un prélèvement forfaitaire non libératoire perçu à titre d'acompte, de 12,80 %, imputable sur l'impôt dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré. Les revenus distribués sont également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 17,20 % conformément à la loi de financement de la sécurité sociale pour 2018

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE.

EXTRAIT CERTIFIE CONFORME PAR LE GERANT,



SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL HOLDING SAGEC
Du 01/01/2023 au 31/12/2023
En Euro

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS		NS	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS		NS	
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES		NS	
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES		NS	
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NS	
TRANSFERTS DE CHARGES	O		
ANNEXES COVID-19		NS	
DETTES LIÉES À LA COVID-19		NS	
COMMENTAIRES			NA

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 80 630 997,06 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 10 544 733,79 Euros.

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

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

La société SARL HOLDING SAGEC est la tête d'un groupe fiscal constitué à compter du 01/10/2013.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

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

- matériel informatique	de 3 à 5 ans
- Aménagements divers	8 ans
- Mobilier	5 ans

En Euro

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.

VMP

Les VMP sont constituées de placements financiers comptabilisés à leur cours de souscription, les plus ou moins values potentielles à la clôture sont déterminées par comparaison entre le cours de clôture et le cours de souscription. Les moins values potentielles à la clôture font l'objet d'une dépréciation. Les plus values potentielles ne sont jamais comptabilisées.

EVALUATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Dans le cadre de l'animation du groupe SAGEC, la SARL HOLDING SAGEC facture des prestations d'animation du groupe. Celles-ci sont déterminées à partir des coûts réellement engagés augmentés d'un coefficient de marge.

INTÉGRATION FISCALE

Dans le cadre du régime de groupe institué à compter du 01/10/2013 chaque société membre contribue à l'impôt du groupe à concurrence de son résultat individuel.
L'éventuelle économie ou complément d'impôt est conservé par la société mère.



KPMG SA
51 avenue Simone Veil
51-57 ZAC Nice Meridia -
Immeuble Anis
06200 Nice



S.A.S Sudconseil.com
35 rue de Paris
06000 Nice

Holding Sagec S.A.R.L

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023
Holding Sagec S.A.R.L
158 Rue d'Antibes - 06400 CANNES

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre

S.A.S Sudconseil.com
Siège social :
35 rue de Paris
06000 Nice
Capital social : 22 000,00 €
318 673 027 R.C.S. Nice



KPMG SA
51 avenue Simone Veil
51-57 ZAC Nice Meridia -
Immeuble Anis
06200 Nice

S.A.S Sudconseil.com
35 rue de Paris
06000 Nice

Holding Sagec S.A.R.L

158 Rue d'Antibes - 06400 CANNES

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

À l'associé unique de la société Holding Sagec S.A.R.L,

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 Holding Sagec S.A.R.L relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

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 Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévus à l'article D.441-6 du code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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 Gérant.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

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

Nice, le 28 juin 2024

KPMG SA

John
Evans

Signature numérique
de John Evans
Date : 2024.06.28
15:08:53 +02'00'

John EVANS

Associé

Nice, le 28 juin 2024

S.A.S sudconseil.com



Gilles Reynier

Associé

En Euro

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			% de l'actif	Valeurs au 31/12/22	
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes		% de l'actif	% de l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				0,05		0,02
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	103 378,40	67 039,93	36 338,47		10 939,66	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				18,40		20,78
Participations	14 840 000,00		14 840 000,00		14 840 000,00	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières					1 621,42	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	14 943 378,40	67 039,93	14 876 338,47	18,45	14 852 561,08	20,80
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				2,30		2,52
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	1 852 978,11		1 852 978,11		1 798 849,09	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				41,88		30,24
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	917 572,64		917 572,64		560 654,01	
Autres créances (3)	32 848 461,54		32 848 461,54		21 030 879,98	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				34,71		20,33
Actions propres						
Autres titres	27 986 710,92		27 986 710,92		14 516 434,96	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	2 134 288,06		2 134 288,06	2,65	18 638 179,39	26,10
Charges constatées d'avance (3)	14 647,32		14 647,32	0,02	9 747,68	0,01
TOTAL ACTIF CIRCULANT	65 754 658,59		65 754 658,59	81,55	56 554 745,11	79,20
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecart de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	80 698 036,99	67 039,93	80 630 997,06	100	71 407 306,19	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

En Euro

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	% du passif	Valeurs au 31/12/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital				
dont versé : 30 000 000,00	30 000 000,00	37,21	30 000 000,00	42,01
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		47,72		44,35
Réserve légale	3 000 000,00		3 000 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	35 480 776,55		28 666 280,42	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	10 544 733,79	13,08	8 314 496,13	11,64
SITUATION NETTE	79 025 510,34	98,01	69 980 776,55	98,00
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	79 025 510,34	98,01	69 980 776,55	98,00
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES BIS				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	5 768,28	0,01	4 959,29	0,01
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	190 159,91	0,24	174 305,35	0,24
Dettes fiscales et sociales	252 089,60	0,31	469 714,90	0,66
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	1 157 468,93	1,44	777 550,10	1,09
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	1 605 486,72	1,99	1 426 529,64	2,00
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	80 630 997,06	100	71 407 306,19	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

1 605 486,72

1 426 530,00

En Euro

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	2 031 489	100	2 019 141	100	12 348	1
Montant net du chiffre d'affaires	2 031 489	100	2 019 141	100	12 348	1
Production stockée	54 129	3			54 129	
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	11 120	1	915		10 204	
Autres produits	3		51		-48	-95
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 096 740	103	2 020 107	100	76 633	4
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	741 005	36	772 949	38	-31 944	-4
Impôts, taxes et versements assimilés	13 894	1	16 068	1	-2 173	-14
Salaires et traitements	720 259	35	684 457	34	35 803	5
Charges sociales	124 539	6	117 832	6	6 707	6
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	10 389	1	6 821		3 568	52
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges			2		-2	-94
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 610 086	79	1 598 128	79	11 958	1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	486 654	24	421 979	21	64 675	15
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

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

En Euro

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	9 464 000	466	7 890 000	391	1 574 000	20
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 011 145	50	150 613	7	860 532	571
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	10 475 145	516	8 040 613	398	2 434 532	30
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 418		1 118		301	27
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 418		1 118		301	27
RÉSULTAT FINANCIER	10 473 727	516	8 039 495	398	2 434 232	30
RÉSULTAT COURANT avant impôts	10 960 381	540	8 461 474	419	2 498 907	30
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			-17 941	-1	17 941	100
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			-17 941	-1	17 941	100
RESULTAT EXCEPTIONNEL			17 941	1	-17 941	-100
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	415 647	20	164 919	8	250 728	152
TOTAL DES PRODUITS	12 571 886	619	10 060 720	498	2 511 165	25
TOTAL DES CHARGES	2 027 152	100	1 746 224	86	280 928	16
Bénéfice ou Perte	10 544 734	519	8 314 496	412	2 230 238	27

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 80 630 997,06 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 10 544 733,79 Euros.

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

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

La société SARL HOLDING SAGEC est la tête d'un groupe fiscal constitué à compter du 01/10/2013.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

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

- | | |
|-------------------------|--------------|
| - matériel informatique | de 3 à 5 ans |
| - Aménagements divers | 8 ans |
| - Mobilier | 5 ans |

En Euro

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.

VMP

Les VMP sont constituées de placements financiers comptabilisés à leur cours de souscription, les plus ou moins values potentielles à la clôture sont déterminées par comparaison entre le cours de clôture et le cours de souscription. Les moins values potentielles à la clôture font l'objet d'une dépréciation. Les plus values potentielles ne sont jamais comptabilisées.

EVALUATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Dans le cadre de l'animation du groupe SAGEC, la SARL HOLDING SAGEC facture des prestations d'animation du groupe. Celles-ci sont déterminées à partir des coûts réellement engagés augmentés d'un coefficient de marge.

INTÉGRATION FISCALE

Dans le cadre du régime de groupe institué à compter du 01/10/2013 chaque société membre contribue à l'impôt du groupe à concurrence de son résultat individuel.

L'éventuelle économie ou complément d'impôt est conservé par la société mère.

En Euro

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations		
			suite à réévaluation	acquisitions	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL				
CORP.	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels	6 610		14 865	
	Inst. générales, agencés & aménagés divers				
Autres immos corporelles	68 279		20 923		
Matériel de transport					
Matériel de bureau & mobilier informatique					
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL		74 890		35 788	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations	14 840 000			
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières	1 621			
TOTAL		14 841 621			
TOTAL GENERAL		14 916 511		35 788	
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop. TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL				
CORP.	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.	6 610		14 865	
	Inst. gal. agen. amé. divers				
Autres immos corporelles	689		88 514		
Mat. bureau, inform., mobilier					
Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL		7 299		103 378	
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			14 840 000	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières	1 621			
TOTAL		1 621		14 840 000	
TOTAL GENERAL		8 920		14 943 378	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SARL HOLDING SAGEC

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

En Euro

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén.	4 754	3 141	6 610	1 285
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	59 196	7 248	689	65 755
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		63 950	10 389	7 299	67 040
TOTAL GENERAL		63 950	10 389	7 299	67 040

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

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

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SARL HOLDING SAGEC

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

En Euro

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part ou capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes au dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
FINANCIERE ST GERMAIN - 158 rue d'Antibes 06400 CANNES - 408628832	1 500 000	16 063 424	99,00	6 212 000	6 212 000	3 091 835		2 417 035	6 343 394	3 564 000
FINANCIERE IMMOBILIERE ATLANTI - 27 place Georges Clémenceau 64200 BIARRITZ - 425104742	1 500 000	8 263 211	98,33	8 628 000	8 628 000	2 698 140		415 838	2 957 898	5 900 000
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

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

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

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

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

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

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

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

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

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

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

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SARL HOLDING SAGEC

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

En Euro

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

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

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

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

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

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

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

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

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

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

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

En Euro

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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	917 573	917 573	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques	75 647	75 647	
	Impôts sur les bénéfiques			
	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)	32 772 815	32 772 815		
Charges constatées d'avance	14 647	14 647		
TOTAUX		33 780 682	33 780 682	
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SARL HOLDING SAGEC

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

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	14 647
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	14 647

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	674 792
Autres créances	125 346
Disponibilités	32 304
TOTAL	832 442

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	300 000,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	300 000,00	100,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		8 314 496
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		8 314 496
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	6 814 496
Dividendes		1 500 000
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		8 314 496

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

SARL HOLDING SAGEC

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

En Euro

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	30 000 000			30 000 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	3 000 000			3 000 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	28 666 280	8 314 496	1 500 000	35 480 777
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	8 314 496	10 544 734	8 314 496	10 544 734
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	69 980 777	18 859 230	9 814 496	79 025 510

En Euro

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				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	190 160	190 160		
Personnel & comptes rattachés	17 679	17 679		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	33 528	33 528		
Etat & Impôts sur les bénéfices	30 328	30 328		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	166 269	166 269		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	4 285	4 285		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	5 768	5 768		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	1 157 469	1 157 469		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 605 487	1 605 487		

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

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SARL HOLDING SAGEC

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

En Euro

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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	105 746
Dettes fiscales et sociales	25 997
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	263 805
TOTAL DES CHARGES À PAYER	395 547

En Euro

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 52 229,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	3,20 %
Table de mortalité	INSEE2021
Départ volontaire à	67 ans

En Euro

LES EFFECTIFS

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	5,00	5,00
Ingénieurs et cadres	2,00	2,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	3,00	3,00
Ouvriers		

TRANSFERTS DES CHARGES

SARL HOLDING SAGEC

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

En Euro

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
Indemn GAN Dégât des Eaux	9 308		
Indemn GAN Dégât des Eaux	1 563		
GESTIPAR Remb DG bureaux	154		
CPAM = IJ Lopiccolo	94		
TOTAL	11 120		