

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 17/07/2024 - 101895 - 2016 B 19216 - 432 234 979 - FINANCIERE D'AUTHUIT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

SAS Financière d'Authuit

81 rue Vieille du Temple
75003 PARIS

Holding animatrice

NAF : 6820A

SIRET : 432234979 00016

Certifié conforme
l'original par le Président

miléma 

miléma


Alain Salzman

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre
5 rue du Helder
75009 PARIS

Sommaire

Sommaire	1
(NP 2300) - Attestation sans observation	2
BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des provisions et dépréciations	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
DÉTAILS DE COMPTES	
Bilan Actif Détaillé	14
Bilan Passif Détaillé	16
Compte de résultat Détaillé	18

ATTESTATION

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **Financière d'Authuit** relatifs à la période du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 37 279 898 €
- Chiffre d'affaires : 166 706 €
- Résultat net comptable : 12 304 200 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Paris

Le

Geraldine CLAUD
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ETATS FINANCIERS

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	124 533	2 219	122 315	9 481
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	8 075 038	5 011 025	3 064 013	6 414 317
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 667		6 667	
ACTIF IMMOBILISÉ	8 206 239	5 013 244	3 192 995	6 423 798
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	115 820		115 820	35 059
Autres	32 406 014	15 008 034	17 397 980	13 780 767
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	16 686 736	782 999	15 903 737	1 844 535
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	668 032		668 032	2 412 659
Charges constatées d'avance	1 334		1 334	1 392
ACTIF CIRCULANT	49 877 936	15 791 033	34 086 903	18 074 412
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	58 084 175	20 804 277	37 279 898	24 498 210

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2023	Du 01/01/2022
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 1 000 000	1 000 000	1 000 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	100 000	100 000
- Statutaires ou contractuelles		
Réserves :		
- Réglementées		
- Autres	9 100 880	9 100 880
Report à nouveau	12 656 938	13 355 874
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	12 304 200	-698 936
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	35 162 017	22 857 818
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit		
- Financières diverses	298 707	153 014
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	53 092	39 306
Dettes :		
- Fiscales et sociales	34 084	18 935
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 731 998	1 429 138
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	2 117 881	1 640 392
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	37 279 898	24 498 210

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	166 706		166 706	158 781
Chiffre d'affaires net	166 706		166 706	158 781
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			1 561	5 758
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits			3	5
PRODUITS D'EXPLOITATION			168 270	164 544
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			1 216 482	139 978
Impôts, taxes et versements assimilés			1 920	1 748
Salaires et traitements			7 500	7 050
Charges sociales			4 155	2 731
- Amortissements sur immobilisations			287	62
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges				
Autres charges			8	1 203
CHARGES D'EXPLOITATION			1 230 352	152 772
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-1 062 083	11 772
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			2 141 537	1 600 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			631 774	391 993
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				127 198
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			129 269	55 435
PRODUITS FINANCIERS			2 902 581	2 174 627
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			1 567 707	3 434 731
Intérêts et charges assimilés			471	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			1 568 178	3 434 731
RÉSULTAT FINANCIER			1 334 403	-1 260 104
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			272 320	-1 248 332

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	16 537 261	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	16 537 261	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	4 505 381	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		19 316
CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 505 381	19 316
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	12 031 879	-19 316
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		-568 711
TOTAL DES PRODUITS	19 608 111	2 339 170
TOTAL DES CHARGES	7 303 911	3 038 106
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	12 304 200	-698 936

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 37 279 898 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 12 304 200 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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

- 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.

Faits caractéristiques

Les actions Marques Avenue ont été cédées par Financière d'Authuit à MC Outlet Venture en date du 1er juin 2023. Le prix de cession est de 1 016 132€. Selon le protocole de cession, un complément de prix évalué à 361 956 € a été constaté en produit de cession.

Financière d'Authuit a acquis en date du 18 février 2023 les parts sociales et la créance de la SNC Marques d'Usines selon les modalités suivantes:

- achat de 150 parts d'une valeur nominale de 15.30€ chacune, au prix de 1€
- achat d'une créance en compte courant pour un prix de 280 933€.

Financière d'Authuit a souscrit au capital de MC Outlet Venture, elle détient 2 370 387 actions, soit 22.68% du capital.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans. |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	9 194		113 120
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	5 238		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 433		113 120
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	10 210 032		2 370 388
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			6 667
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	10 210 032		2 377 055
TOTAL GÉNÉRAL	10 224 465		2 490 175

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagements divers			122 315	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.		3 020	2 219	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		3 020	124 533	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations		4 505 381	8 075 038	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			6 667	
TOTAL		4 505 381	8 081 705	
TOTAL GÉNÉRAL		4 508 401	8 206 239	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 952	287	3 020	2 219
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 952	287	3 020	2 219
TOTAL GÉNÉRAL	4 952	287	3 020	2 219

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	6 667		6 667
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	115 820	115 820	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	204 962	204 962	
Taxe sur la valeur ajoutée	275 004	275 004	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	2 974	2 974	
Groupe et associés (2)	31 209 962	31 209 962	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	713 112	713 112	
Charges constatées d'avance	1 334	1 334	
TOTAL	32 529 834	32 523 168	6 667
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	53 092	53 092		
Personnel et comptes rattachés	861	861		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	912	912		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	19 137	19 137		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	13 174	13 174		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	298 707	298 707		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	1 731 998	1 731 998		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 117 881	2 117 881		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

FINANCIERE D'AUTHUIT
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 000 Euros
15 place des Vosges – 75004 PARIS
RCS PARIS 432 234 979

Procès-verbal des délibérations de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 17 juin 2024

L'an deux mille vingt-quatre,

Le dix-sept juin,

A 11 heures,

Les associés de la Société Financière d'Authuit, société par actions simplifiée au capital de 1 000 000 € divisé en 1 000 000 actions de 1 € chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle au 15 place des Vosges – 75004 Paris, sur convocation du Président conformément aux statuts.

Il a été établi une feuille de présence, qui a été émargée par chaque associé présent, au moment de son entrée en séance, tant à titre personnel que comme mandataire.

Monsieur Alain Salzman préside la séance en sa qualité de Président de la Société.

Le Président constate que les associés présents réunissant l'intégralité des actions ayant droit de vote, l'assemblée peut valablement délibérer conformément aux règles de majorité et de quorum prévues aux statuts.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

Ordre du jour

- Rapport de gestion du Président ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Rémunération du Président ;
- Questions diverses ;
- Pouvoirs à donner ;



Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée

- les copies des lettres de convocation remises ou adressées aux associés,
- la feuille de présence,
- le bilan, le compte de résultats, l'annexe comptable et l'inventaire arrêtés au 31 décembre 2023,
- le rapport du Président,
- le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée,
- un exemplaire des statuts de la Société.

Puis le Président déclare que l'inventaire, les comptes annuels, le rapport de gestion, le texte des résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par les statuts, ont, été mis à la disposition des associés.

Le Président donne lecture à l'Assemblée de son rapport puis déclare la discussion ouverte.

Diverses observations sont échangées puis personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

Première résolution

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Assemblée Générale constate qu'il n'existe aucune dépense ou charges non déductibles des bénéfices visées à l'article 39-4 dudit code et qui ont fait l'objet d'une réintégration extra-comptable.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

Deuxième résolution

L'Assemblée Générale, approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice net comptable de 12 304 199,52 €, de la manière suivante :

Origines du résultat à affecter :

Report à nouveau	12.656.937,63 €
Résultat de l'exercice	12.304.199,52 €
	<hr/>
Total à affecter	24.961.137,15 €

Affectation proposée :

Report à nouveau	12.656.937,63 €
Autres réserves	12.304.199,52 €
	<hr/>
Total	24.961.137,15 €

Conformément à la loi, nous vous rappelons qu'il n'a jamais été distribué de dividendes au cours des 3 derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Troisième résolution

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions relevant de l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuve les termes de ce rapport et chacune des conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Quatrième résolution

L'Assemblée Générale décide de fixer la rémunération annuelle de Monsieur Alain SALZMAN au titre de ses fonctions de Président à un montant maximum de 60.000 € brut à compter de l'exercice 2024. Cette somme constitue un maximum, susceptible de diminution en fonction des capacités financières de la Société. Les cotisations sociales y afférentes seront supportées par la Société et admises en déduction des résultats au titre des frais généraux.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Cinquième résolution

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution, mise aux voix est adoptée à l'unanimité

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président.



FINANCIERE D'AUTHUIT
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 000 Euros
15 place des Vosges – 75004 PARIS
RCS PARIS 432 234 979

Rapport de gestion Exercice clos le 31 décembre 2023

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous rendons compte de la situation et de l'activité de la Société durant l'exercice clos le **31 décembre 2023** et soumettons à votre approbation les comptes annuels dudit exercice dûment modifiés.

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.

Nous vous présentons ci-après les différentes informations telles que prévues par la réglementation en vigueur et vous précisons tout d'abord que les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Cet exercice a une durée normale de 12 mois.

1. Activité de la société - Perspectives

1.1. Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice.

L'activité s'est déroulée conformément à l'objet social.

La cession de la filiale MARQUES AVENUE a eu lieu le 1^{er} juin 2023.

FINANCIERE D'AUTHUIT a apporté une quote-part des titres de MARQUES AVENUE à la société MC OUTLET VENTURE, acquéreur de MARQUES AVENUE, ce qui lui permet de détenir une participation de 22,66 % de ladite société.

1.2. Evolution prévisible et perspectives d'avenir.

La société entend poursuivre ses activités durant l'exercice 2024 notamment en consolidant ses positions et son développement tout en tenant compte du nouveau contexte sanitaire.

1.3. Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

La société a transféré son siège social au 15 place des Vosges – 75004 Paris.

2. Activité en matière de recherches et de développement

Aucune activité de cette nature n'a été effectuée au cours de l'exercice écoulé.

3. Résultat - Affectation

3.1. Examen des comptes et résultats.

	Exercice 31.12.2023	Exercice 31.12.2022
Chiffre d'affaires hors taxes	166.706	158.781
Total de produits d'exploitation	168.270	164.544
Total des charges d'exploitation	1.230.352	152.772
Traitement et salaires	7.500	7.050
Charges sociales	4.155	2.731
Résultat d'exploitation	-1.062.083	11.772
Effectif moyen	1	1
Résultat financier	1.334.403	-1.260.104
Résultat courant avant impôts	272.320	-1.248.332
Résultat exceptionnel	12.031.879	-19.316
Impôts sur les bénéfices		-568.711
Résultat net comptable	12.304.200	-698.936
Total du bilan	37.279.898	24.498.210
Capitaux propres	35.162.017	22.857.818

3.2. 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 le bénéfice net comptable de 12 304 199,52 €, de la manière suivante :

Origines du résultat à affecter :

Report à nouveau	12.656.937,63 €
Résultat de l'exercice	12.304.199,52 €
	<hr/>
Total à affecter	24.961.137,15 €

Affectation proposée :

Report à nouveau	12.656.937,63 €
Autres réserves	12.304.199,52 €
	<hr/>
Total	24.961.137,15 €

3.3. Dividendes

Conformément à la loi, nous vous rappelons qu'il n'a jamais été distribué de dividendes au cours des 3 derniers exercices.

3.4. Dépenses fiscalement non déductibles

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent en charge aucune dépense non fiscalement déductible au titre de l'article 39-4 du même Code.

4. Dépenses de travail intérimaire

Nous vous précisons que les comptes arrêtés au 31 décembre 2023 ne prennent en charge aucune somme au titre des dépenses de travail intérimaire.

5. Filiales et participations

Au 31.12.2023, notre société détient :

- 100% de la SARL Turkoise
- 99,94% de la société Ecuries d'Authuit

6. Information sur les délais de paiement

En application des dispositions du Code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, conformément à l'arrêté du 20 mars 2017, des délais de paiement de nos fournisseurs et clients, faisant apparaître les factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu.

Financière d'Authuit						
FACTURES RECUES NON REGLEES A LA DATE DE CLOTURE DONT LE TERME EST ECHU						
Art.D.441 I.-1°						31/12/2023
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
Nombre de factures concernées	4	1				5,00
Montant total des factures concernées T.T.C.	9 202	8 449				17 650,64
Pourcentage du montant total des achats T.T.C. de l'exercice	52,13%	47,87%	0,00%	0,00%	0,00%	100%
Factures exclues relatives à des dettes litigieuses ou non comptabilisées						
Nombre des factures exclues	-	-	-	-	-	-
Montant total des factures exclues T.T.C.	-	-	-	-	-	-
Total litigieuses	-	-	-	-	-	-
Total non comptabilisées	-	-	-	-	-	-
Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - art. L.441-6 ou art. L.443-1 Code Commerce)						
Délais de paiement de référence utilisés pour le calcul des retards de paiement	* Délais contractuels : 60 jours <input type="checkbox"/> Délais légaux :					



FACTURES EMISES NON REGLEES A LA DATE DE CLOTURE DONT LE TERME EST ECHU						
Art.D.441 I.-2°						31/12/2023
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
Nombre de factures concernées	1	0	0	0	0	1
Montant total des factures concernées T.T.C.	1 000,00	-	-	-	-	1 000,00
Pourcentage du chiffre d'affaire T.T.C. de l'exercice	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Factures exclues relatives à des créances litigieuses ou non comptabilisées						
Nombre des factures exclues	-	-	-	-	-	-
Montant total des factures exclues T.T.C.	-	-	-	-	-	-
Total litigieuses	-	-	-	-	-	-
Total non comptabilisées	-	-	-	-	-	-
Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - art. L.441-6 ou art. L.443-1 Code Commerce)						
Délais de paiement de référence utilisés pour le calcul des retards de paiement	<input checked="" type="checkbox"/> Délais contractuels : 30 jours <input type="checkbox"/> Délais légaux :					

7. Rémunération du Président

Nous vous demandons de bien vouloir vous prononcer sur la rémunération du Président.

Votre Président vous invite à adopter les résolutions qu'il soumet à votre vote.


Le Président

FINANCIERE D'AUTHUIT
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 000 Euros
15 place des Vosges – 75004 PARIS
RCS PARIS 432 234 979

Extrait des délibérations de l'assemblée générale du 17 juin 2024

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31.12.2023

Deuxième résolution

L'Assemblée Générale, approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice net comptable de 12 304 199,52 €, de la manière suivante :

Origines du résultat à affecter :

Report à nouveau	12.656.937,63 €
Résultat de l'exercice	12.304.199,52 €

Total à affecter	24.961.137,15 €

Affectation proposée :

Report à nouveau	12.656.937,63 €
Autres réserves	12.304.199,52 €

Total	24.961.137,15 €

Conformément à la loi, nous vous rappelons qu'il n'a jamais été distribué de dividendes au cours des 3 derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour extrait certifié conforme
Le Président

