



FAURÉ GUERRI AUBAGNAC

PARTENAIRES D'AVENIRS

Jean-Jacques FAURE
Expert Comptable - Maître en droit

Régine GUERRI
Expert Comptable

Gabin AUBAGNAC
Expert Comptable

Annie LOTRIAN
Expert Comptable

Rémy DARUT
Expert Comptable

Jean-Emmanuel FRESSON
Expert Comptable

Rachel AUBAGNAC
Expert Comptable

Sophie FAURE
Expert Comptable

Sébastien FRANCOIS
Directeur de cabinet

BEZIERS
Z.I. 2, rue René Gomez
34500 Béziers

Tél 04 67 35 85 35
Fax 04 67 62 24 87
Mail beziers@fga-ec.com

AGDE
2, avenue de Vias
34300 Agde

Tél 04 67 010 011
Fax 04 67 26 79 62
Mail agde@fga-ec.com

<https://www.fga-ec.com>

SAS HOLDING SERVANT ET FILS PATRIMOINE

9 Rue Parrot CS 72809

75590 PARIS CEDEX 12

DOSSIER PERSONNEL DE GESTION

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023



Société d'Expertise Comptable FGA
S.A. au capital de 142.800€ - R.C Béziers B 300 427 606 - NAF : 741C - SIRET : 300 427 606 00045
Inscrite au tableau de l'ordre des Experts Comptables de la région de Montpellier

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS HOLDING SERVANT ET FILS PATRIMOINE** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 60 191 468 euros

Chiffre d'affaires : 605 546 euros

Résultat net comptable : 2 307 723 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des 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 annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à BEZIERS
Le 21/05/2024

Signature

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en euros

31/12/2023

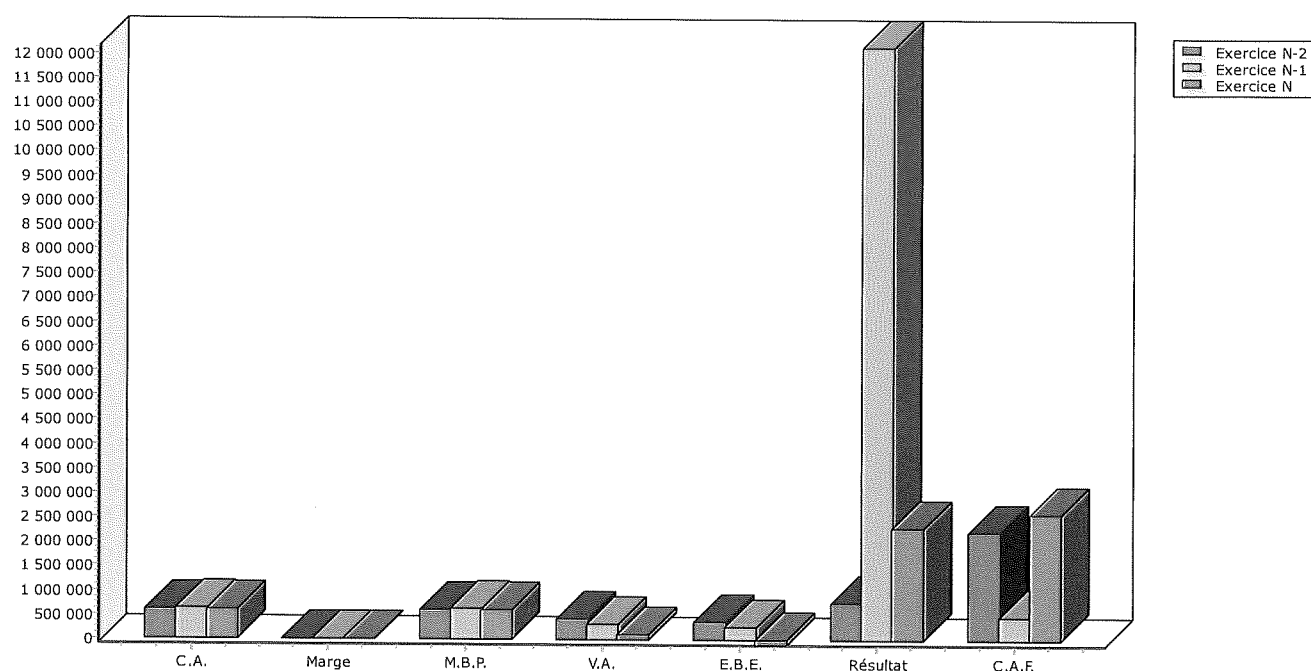
31/12/2022

Variation

N/N-1

31/12/2021

Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	605 546	613 794	(8 248)	-1,34	609 435
Marge commerciale <i>% sur vente de marchandises</i>					
Marge brute de production <i>% sur production</i>	605 546 100,00	613 794 100,00	(8 248)	-1,34	609 435 100,00
Valeur ajoutée <i>% sur CA</i>	112 030 18,50	315 807 51,45	(203 777)	-64,53	428 774 70,36
Excédent brut d'exploitation <i>% sur CA</i>	(103 126) -17,03	251 686 41,00	(354 812)	-140,9	367 022 60,22
Résultat net comptable <i>% sur CA</i>	2 307 723 381,10	12 147 802 N/S	(9 840 078)	-81,00	762 458 125,11
Capacité d'autofinancement	2 572 524	482 961	2 089 563	432,66	2 219 035
Besoin en fonds de roulement <i>Nombre de jours de CA</i>	(3 207 811) (1 907,06)	(2 864 574) (1 680,12)	(343 237)	11,98	65 762 38,85
Rotations (en jours) - Stock marchandises - Stock produits finis - Crédit fournisseurs - Crédit clients	14,29	48,38			35,98



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	7 655 118	4 590 070	3 065 048	3 393 182
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF IMMOBILISE	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	47 905	4 436	43 469	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 095 925		3 095 925	69 880
	Créances rattachées à des participations	52 929 513		52 929 513	54 890 088
	Autres titres immobilisés				
ACTIF IMMOBILISE	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	63 728 460	4 594 505	59 133 954	58 353 150
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	107 121		107 121	93 148
ACTIF CIRCULANT	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	464 190		464 190	706 351
	DISPONIBILITES	480 330		480 330	391 394
	Charges constatées d'avance	5 872		5 872	5 727
	TOTAL (III)	1 057 513		1 057 513	1 196 620
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	64 785 973	4 594 505	60 191 468	59 549 770

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

52 929 513

54 890 088

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	8 101 000	8 101 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	648 863	41 473
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	788 031	788 031
	Report à nouveau	11 540 412	
	Résultat de l'exercice	2 307 723	12 147 802
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	23 386 029	21 078 305
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 603 450	10 123 953
	Emprunts et dettes financières divers (3)	24 881 185	25 384 063
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 188	42 443
	Dettes fiscales et sociales	211 880	2 743 375
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	3 088 736	177 631
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	36 805 439	38 471 465
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	60 191 468	59 549 770
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		2 307 723,23	12 147 801,67
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		30 424 783	29 991 031
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		6 073	5 543
(3) Dont emprunts participatifs			

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		59 133 954	98,24	58 353 150	97,99	780 804	1,34
Autres immobilisations incorporelles		3 065 048	5,09	3 393 182	5,70	(328 134)	-9,67
20800001	USUFRUIT PARTS SCI LA LANDE	125 000	0,21	125 000	0,21		
20800002	USUFRUIT PARTS SCI CALCAIRE	160 000	0,27	160 000	0,27		
20800003	USUFRUIT PARTS SCI BASALTE	44 310	0,07	44 310	0,07		
20800004	USUFRUIT PARTS SCI DOLOMIE	44 100	0,07	44 100	0,07		
20800005	USUFRUIT PARTS SCI SILICO	124 200	0,21	124 200	0,21		
20800006	USUFRUIT PARTS SCI QUARTZ	110 400	0,18	110 400	0,19		
20800007	USUFRUIT PARTS SCI SCHISTE	122 360	0,20	122 360	0,21		
20800008	USUFRUIT PARTS SCI GYPSE	127 420	0,21	127 420	0,21		
20800009	USUFRUIT PARTS SCI GRANIT	207 000	0,34	207 000	0,35		
20800010	USUFRUIT PARTS SCI MAGNETITE	119 600	0,20	119 600	0,20		
20800011	USUFRUIT PARTS SCI GRES	60 720	0,10	60 720	0,10		
20800012	USUFRUIT PARTS SCI BAUXITE	29 900	0,05	29 900	0,05		
20800013	USUFRUIT PARTS SCI OPHITE	50 600	0,08	50 600	0,08		
20800014	USUFRUIT PARTS SCI MARBRE	50 600	0,08	50 600	0,08		
20800015	USUFRUIT PARTS SCI CAPIMONT	690 000	1,15	690 000	1,16		
20800016	USUFRUIT PARTS SCI MONT MAL	1 030 355	1,71	1 030 355	1,73		
20800017	USUFRUIT PARTS SCI LOUS EST ANS	25 000	0,04	25 000	0,04		
20800018	USUFRUIT PARTS SCI P JL	70 000	0,12	70 000	0,12		
20800019	USUFRUIT PARTS SCI MS	200 000	0,33	200 000	0,34		
20800021	USUFRUIT PARTS SCI FREMY	1		1			
20800022	USUFRUIT PARTS SCI LE MOULINAS	371 795	0,62	371 795	0,62		
20800023	USUFRUIT PARTS SCI 3S MARBOTTE	1		18 400	0,03	(18 399)	-100,00
20800024	USUFRUIT PARTS SCI BOIS CHEVRI	14		690		(676)	-97,98
20800025	USUFRUIT PARTS SCI EDONIA	14		690		(676)	-97,98
20800026	USUFRUIT PARTS SCI BRABOIS	14		690		(676)	-97,98
20800027	USUFRUIT PARTS SCI TECHNOPARK	3 183 090	5,29	3 183 090	5,35		
20800028	USUFRUIT PARTS SCI NEWTON	14		690		(676)	-97,98
20800029	USUFRUIT PARTS SCI ALLEES DU P	14		690		(676)	-97,98
20800030	USUFRUIT PARTS SCI RESIDENCE M	701 091	1,16	701 091	1,18		
20800031	USUFRUIT PARTS SCI 3S RESTOS	14		690		(676)	-97,98
20800032	USUFRUIT PARTS SCI 3S PERIPARK	14		676		(662)	-97,96
20800033	USUFRUIT PARTS SCI 3S HORIZON	14		676		(662)	-97,96
20800034	USUFRUIT PARTS SCI 3S LE CEZAN	14		676		(662)	-97,96
20800035	USUFRUIT PARTS SCI 3S OMEGA	14		676		(662)	-97,96
20800036	USUFRUIT PARTS SCI 3S SOURCES	676		676			
20800037	USUFRUIT PARTS SCI 3S DAIMS	676		676			
20800038	USUFRUIT PARTS SCI 3S VALENTIN	676		676			
20800039	USUFRUIT PARTS SCI 3S LE GRAND	676		676			
20800040	USUFRUIT PARTS SCI 3S OPALE	676		676			
20800041	USUFRUIT PARTS SCI 3S APOLLINA	676		676			
20800042	USUFRUIT PARTS SCI 3S DUNANT	676		676			
20800043	USUFRUIT PARTS SCI 3S ST GABRI	676		676			
20800044	USUFRUIT PARTS SCI 3S ST GERMA	676		676			
20800045	USUFRUIT PARTS SCI 3S ST FERRE	676		676			
20800046	USUFRUIT PARTS SCI 3S HAINAUT	676		676			
20800001	AMORT USUFRUIT PARTS LA LANDE	(96 591)	-0,16	(90 909)	-0,15	(5 682)	-6,25
20800002	AMORT USUFRUIT PARTS CALCAIRE	(123 636)	-0,21	(116 364)	-0,20	(7 273)	-6,25
20800003	AMORT USUFRUIT PARTS BASALTE	(34 240)	-0,06	(32 225)	-0,05	(2 014)	-6,25
20800004	AMORT USUFRUIT PARTS DOLOMIE	(39 690)	-0,07	(36 750)	-0,06	(2 940)	-8,00
20800005	AMORT USUFRUIT PARTS SILICO	(96 946)	-0,16	(91 495)	-0,15	(5 451)	-5,96
20800006	AMORT USUFRUIT PARTS QUARTZ	(86 174)	-0,14	(81 329)	-0,14	(4 845)	-5,96
20800007	AMORT USUFRUIT PARTS SCHISTE	(95 510)	-0,16	(90 140)	-0,15	(5 370)	-5,96
20800008	AMORT USUFRUIT PARTS GYPSE	(99 460)	-0,17	(93 867)	-0,16	(5 592)	-5,96
20800009	AMORT USUFRUIT PARTS GRANIT	(161 577)	-0,27	(152 492)	-0,26	(9 085)	-5,96
20800010	AMORT USUFRUIT PARTS MAGNETITE	(93 356)	-0,16	(88 107)	-0,15	(5 249)	-5,96
20800011	AMORT USUFRUIT PARTS GRES	(47 396)	-0,08	(44 731)	-0,08	(2 665)	-5,96
20800012	AMORT USUFRUIT PARTS BAUXITE	(23 339)	-0,04	(22 027)	-0,04	(1 312)	-5,96

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
28080013	AMORT USUFRUIT PART'S OPHITE	(39 497)	-0,07	(37 276)	-0,06	(2 221)	-5,96
28080014	AMORT USUFRUIT PART'S MARBRE	(39 497)	-0,07	(37 276)	-0,06	(2 221)	-5,96
28080015	AMORT USUFRUIT PART'S CAPIMONT	(621 000)	-1,03	(575 000)	-0,97	(46 000)	-8,00
28080016	AMORT USUFRUIT PART'S MONT MAL	(831 848)	-1,38	(772 971)	-1,30	(58 877)	-7,62
28080017	AMORT USUFRUIT PART'S LOUS EST.	(22 500)	-0,04	(20 833)	-0,03	(1 667)	-8,00
28080018	AMORT USUFRUIT PART'S P.J.L	(54 091)	-0,09	(50 909)	-0,09	(3 182)	-6,25
28080019	AMORT USUFRUIT PART'S MS	(154 545)	-0,26	(145 455)	-0,24	(9 091)	-6,25
28080021	AMORT USUFRUIT PART'S FREMY	(1)		(1)			-10,45
28080022	AMORT USUFRUIT PART'S MOULINAS	(179 478)	-0,30	(168 163)	-0,28	(11 315)	-6,73
28080023	AMORT USUFRUIT PART'S MARBOTTE	(1)		(11 606)	-0,02	11 606	99,99
28080024	AMORT USUFRUIT PART'S BOIS CHEV	(6)		(285)		279	97,82
28080025	AMORT USUFRUIT PART'S EDONIA	(6)		(285)		279	97,82
28080026	AMORT USUFRUIT PART'S BRABOIS	(6)		(278)		272	97,82
28080027	AMORT USUFRUIT PART'S TECHNOPAR	(1 393 490)	-2,32	(1 292 888)	-2,17	(100 602)	-7,78
28080028	AMORT USUFRUIT PART'S NEWTON	(6)		(273)		267	97,82
28080029	AMORT USUFRUIT PART'S ALLEES DU	(6)		(273)		267	97,82
28080030	AMORT USUFRUIT PART'S RESIDENCE	(254 246)	-0,42	(230 071)	-0,39	(24 176)	-10,51
28080031	AMORT USUFRUIT PART'S RESTOS	(5)		(234)		229	97,77
28080032	AMORT USUFRUIT PART'S PERIPARK	(5)		(224)		219	97,74
28080033	AMORT USUFRUIT PART'S HORIZON	(5)		(224)		219	97,74
28080034	AMORT USUFRUIT PART'S CEZANNE	(5)		(218)		213	97,74
28080035	AMORTISSEMENT PART'S OMEGA	(5)		(211)		206	97,73
28080036	AMORT USUFRUIT PART'S S SOURCE	(223)		(200)		(23)	-11,66
28080037	AMORT USUFRUIT PART'S LES DAIMS	(214)		(190)		(23)	-12,25
28080038	AMORT USUFRUIT PART'S LA VALENT	(206)		(183)		(23)	-12,74
28080039	AMORT USUFRUIT PART'S LE GRAND	(198)		(175)		(23)	-13,36
28080040	AMORT USUFRUIT PART'S OPALE	(181)		(157)		(23)	-14,80
28080041	AMORT USUFRUIT PART'S APOLLINAI	(165)		(142)		(23)	-16,44
28080042	AMORT USUFRUIT PART'S DUNANT	(163)		(140)		(23)	-16,69
28080043	AMORT USUFRUIT PART'S ST GABRIE	(161)		(138)		(23)	-16,90
28080044	AMORT USUFRUIT PART'S ST GERMAI	(140)		(117)		(23)	-19,95
28080045	AMORT USUFRUIT PART'S ST FERREO	(130)		(106)		(23)	-21,95
28080046	AMORT USUFRUIT PART'S HAINAUT	(127)		(103)		(23)	-22,57
Autres immobilisations corporelles		43 469	0,07			43 469	
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	46 666	0,08	50 000	0,08	(3 334)	-6,67
21830000	MAT. DE BUREAU ET INFORMATIQUE	1 238		1 238			
28182000	AMORT. MAT DE TRANSPORT	(3 198)	-0,01	(50 000)	-0,08	46 803	93,61
28183000	AMORT. MAT. BUREAU	(1 238)		(1 238)			
Autres participations		3 095 925	5,14	69 880	0,12	3 026 045	N/S
26100000	PARTICIPATION BRS PROMOTION	3 400	0,01	3 400	0,01		
26100004	PARTICIPATION SCI DOLOMIE	7 000	0,01	7 000	0,01		
26100023	PARTICIPATION SCI S MARBOTTE	1 006 794	1,67			1 006 794	
26100024	PARTICIPATION SCI BOIS CHEVRIE	40 407	0,07	10		40 397	N/S
26100025	PARTICIPATION SCI EDONIA	100 407	0,17	10		100 397	N/S
26100026	PARTICIPATION SCI BRABOIS	50 413	0,08	10		50 403	N/S
26100027	PARTICIPATION SCI TECHNOPARK	46 810	0,08	46 810	0,08		
26100028	PARTICIPATION SCI NEWTON	200 419	0,33	10		200 409	N/S
26100029	PARTICIPATION SCI LES ALLEES D	300 418	0,50	10		300 408	N/S
26100030	PARTICIPATION SCI RESIDENCE MA	10 310	0,02	10 310	0,02		
26100031	PARTICIPATION SCI S RESTOS	400 457	0,67	10		400 447	N/S
26100032	PARTICIPATION SCI S PERIPARK	150 463	0,25	20		150 443	N/S
26100033	PARTICIPATION SCI S HORIZON	75 463	0,13	20		75 443	N/S
26100034	PARTICIPATION SCI S LE CEZANN	350 469	0,58	20		350 449	N/S
26100035	PARTICIPATION SCI S OMEGA	350 476	0,58	20		350 456	N/S
26100036	PARTICIPATION SCI S SOURCES D	20		20			
26100037	PARTICIPATION SCI S LES DAIMS	20		20			
26100038	PARTICIPATION SCI S LA VALENT	20		20			
26100039	PARTICIPATION SCI S LE GRAND	20		20			
26100040	PARTICIPATION SCI S OPALE	20		20			
26100041	PARTICIPATION SCI S APOLLINAI	20		20			

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
26100042	PARTICIPATION SCI 3S DUNANT		20		20		
26100043	PARTICIPATION SCI 3S ST GABRIE		20		20		
26100044	PARTICIPATION SCI 3S ST GERMAI		20		20		
26100045	PARTICIPATION SCI 3S ST FERREO		20		20		
26100046	PARTICIPATION SCI 3S HAINAUT		20		20		
26100100	PARTICIPATION PARIS NATIONAL R		1 000		1 000		
26100101	PARTICIPATION SAS PATRIMONIA		1 000		1 000		
Créances rattachées à des participations		52 929 513	87,94	54 890 088	92,18	(1 960 576)	-3,57
26700000	AVANCES BRS PROMOTION	71 169	0,12	82 675	0,14	(11 506)	-13,92
26700003	AVANCES SCI BASALTE	41 074	0,07	68 757	0,12	(27 683)	-40,26
26700004	AVANCES SCI DOLOMIE	15 967	0,03	10 267	0,02	5 701	55,53
26700015	AVANCES SCI CAPIMONT	822 361	1,37	960 616	1,61	(138 255)	-14,39
26700017	AVANCES SCI LOUS EST ANS	41 449	0,07	38 012	0,06	3 437	9,04
26700018	AVANCES SCI P.JL			55 312	0,09	(55 312)	-100,00
26700023	AVANCES SCI 3S MARBOTTE PLAZA	1 752 732	2,91	1 781 353	2,99	(28 621)	-1,61
26700024	AVANCES SCI BOIS CHEVRIER	433 977	0,72	498 325	0,84	(64 349)	-12,91
26700025	AVANCES SCI EDONIA	1 203 601	2,00	1 303 133	2,19	(99 533)	-7,64
26700026	AVANCES SCI BRABOIS	1 335 885	2,22	1 461 205	2,45	(125 320)	-8,58
26700027	AVANCES SCI TECHNOPARK	1 245 190	2,07	1 944 838	3,27	(699 648)	-35,97
26700028	AVANCES SCI NEWTON	1 719 431	2,86	1 778 259	2,99	(58 828)	-3,31
26700029	AVANCES SCI ALLEES DU PARC	7 653 726	12,72	7 013 406	11,78	640 320	9,13
26700030	AVANCES SCI RESIDENCE MARCEL	450 450	0,75	430 661	0,72	19 789	4,59
26700031	AVANCES SCI 3S RESTOS	3 809 145	6,33	3 840 925	6,45	(31 779)	-0,83
26700032	AVANCES SCI 3S PERIPARK	1 963 809	3,26	2 029 270	3,41	(65 461)	-3,23
26700033	AVANCES SCI 3S HORIZON	1 492 844	2,48	1 422 066	2,39	70 778	4,98
26700034	AVANCES SCI 3S LE CEZANNE	2 472 233	4,11	2 608 491	4,38	(136 258)	-5,22
26700035	AVANCES SCI 3S OMEGA	6 109 381	10,15	6 424 549	10,79	(315 168)	-4,91
26700036	AVANCES SCI 3S LES SOURCES DE	1 820 122	3,02	1 582 465	2,66	237 657	15,02
26700037	AVANCES SCI 3S LES DAIMS	1 589 366	2,64	1 519 544	2,55	69 822	4,59
26700039	AVANCES SCI 3S LE GRAND LARGE			1 346 963	2,26	(1 346 963)	-100,00
26700040	AVANCES SCI 3S OPALE	1 509 958	2,51	1 572 708	2,64	(62 750)	-3,99
26700041	AVANCES SCI 3S APOLLINAIRE	2 744 212	4,56	2 644 767	4,44	99 446	3,76
26700042	AVANCES SCI 3S DUNANT	3 105 231	5,16	3 181 832	5,34	(76 601)	-2,41
26700043	AVANCES SCI 3S SAINT GABRIEL	5 249 627	8,72	5 312 334	8,92	(62 708)	-1,18
26700044	AVANCES SCI 3S SAINT GERMAIN	632 878	1,05	605 075	1,02	27 803	4,59
26700045	AVANCES SCI 3S ST FERREOL	2 069 330	3,44	1 771 214	2,97	298 116	16,83
26700046	AVANCES SCI 3S HAINAUT	1 567 541	2,60	1 459 191	2,45	108 351	7,43
26700100	AVANCES PARIS NATIONAL REAL ES	6 824	0,01	6 524	0,01	300	4,59
26700101	AVANCES PATRIMONIA			135 353	0,23	(135 353)	-100,00
TOTAL III - Actif Circulant NET		1 057 513	1,76	1 196 620	2,01	(139 107)	-11,62
Autres créances		107 121	0,18	93 148	0,16	13 973	15,00
42100000	SALAIRES NETS	4		4			
44562000	TVA DEDUCTIBLE SUR IMMOBILISAT	1		1			
44567000	CREDIT DE TVA A REPORTER	3 752	0,01	7 078	0,01	(3 326)	-46,99
44571000	TVA COLLECTEE						-54,35
44586000	TVA SUR FACT NON PARV.	3 365	0,01	6 066	0,01	(2 701)	-44,53
46700000	SCI PUECH AURY	100 000	0,17	80 000	0,13	20 000	25,00
Valeurs mobilières de placement		464 190	0,77	706 351	1,19	(242 161)	-34,28
50310000	ACTIONS COTEES			747 116	1,25	(747 116)	-100,00
50800000	COMPTE A TERME	464 190	0,77			464 190	100,00
59031000	PROV. DEPR. ACTIONS COTEES			(40 765)	-0,07	40 765	100,00
Disponibilités		480 330	0,80	391 394	0,66	88 936	22,72
51200000	SOCIETE BORDELAISE CIC 2203 BQ	54 017	0,09	39 601	0,07	14 417	36,41
51200002	SOCIETE BORDELAISE - GEST° 2201 BQ			237 827	0,40	(237 827)	-100,00
51210000	LYONNAISE CIC 00039554201 LY	299 626	0,50	11 004	0,02	288 622	N/S
51220000	BNP	115 911	0,19	102 962	0,17	12 949	12,58
51880000	INTERETS COURUS A RECEVOIR	10 776	0,02			10 776	

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Charges constatées d'avance	5 872	0,01	5 727	0,01	146	2,54
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 872	0,01	5 727	0,01	146	2,54
TOTAL DU BILAN ACTIF	60 191 468	100,00	59 549 770	100,00	641 698	1,08

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres		23 386 029	38,85	21 078 305	35,40	2 307 723	10,95
Capital Social ou individuel		8 101 000	13,46	8 101 000	13,60		
10100000	CAPITAL SOCIAL	8 101 000	13,46	8 101 000	13,60		
Réserve légale		648 863	1,08	41 473	0,07	607 390	N/S
10610000	RESERVE LEGALE	648 863	1,08	41 473	0,07	607 390	N/S
Autres réserves		788 031	1,31	788 031	1,32		
10680000	AUTRES RESERVES	788 031	1,31	788 031	1,32		
Report à nouveau		11 540 412	19,17			11 540 412	
11000000	REPORT A NOUVEAU	11 540 412	19,17			11 540 412	
Résultat de l'exercice		2 307 723	3,83	12 147 802	20,40	(9 840 078)	-81,00
TOTAL II - Autres fonds propres							
TOTAL III - Total des Provisions							
TOTAL IV - Total des dettes		36 805 439	61,15	38 471 465	64,60	(1 666 026)	-4,33
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		8 603 450	14,29	10 123 953	17,00	(1 520 504)	-15,02
16410000	EMPRUNT CIC 1 840 000 € MARBOT	469 729	0,78	607 211	1,02	(137 482)	-22,64
16420000	EMPRUNT HORIZON 1 331 700€	438 417	0,73	525 244	0,88	(86 827)	-16,53
16430000	EMPRUNT BNP NEWTON 2 898 000€	1 081 677	1,80	1 290 045	2,17	(208 368)	-16,15
16440000	EMPRUNT CIC AL PARC 6 514 800€	2 240 868	3,72	2 707 558	4,55	(466 690)	-17,24
16450000	EMPRUNT CIC RESTOS 4 485 000 €	1 620 337	2,69	1 939 080	3,26	(318 743)	-16,44
16460000	EMPRUNT BNP CEZANNE 2 768 970€	1 152 693	1,92	1 349 862	2,27	(197 169)	-14,61
16470000	EMPRUNT PERIPARK 2.469.700€	974 152	1,62	1 135 811	1,91	(161 659)	-14,23
16480000	EMPRUNT CGI JAGUAR	46 210	0,08			46 210	
16490000	EMPRUNT ECHEANCES REPORTEES	519 144	0,86	519 144	0,87		
16884000	INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	54 087	0,09	44 456	0,07	9 631	21,66
16884100	ASSURANCES COURUES NON ECHUES	63				63	
51860000	INTERETS COURUS A PAYER	6 073	0,01	5 543	0,01	530	9,56
Emprunts et dettes financières divers		24 881 185	41,34	25 384 063	42,63	(502 878)	-1,98
16810000	EMPRUNT - SERVANT SUZETTE	64 857	0,11	93 657	0,16	(28 800)	-30,75
16810100	PRET HM	18 977 417	31,53	19 162 245	32,18	(184 828)	-0,96
17100001	DETTES SCI LA LANDE	320 383	0,53	327 941	0,55	(7 558)	-2,30
17100002	DETTES SCI CALCAIRE	302 040	0,50	797 961	1,34	(495 920)	-62,15
17100005	DETTES SCI SILICO	380 941	0,63	373 204	0,63	7 737	2,07
17100006	DETTES SCI QUARTZ	240 882	0,40	235 294	0,40	5 588	2,37
17100007	DETTES SCI SCHISTE	408 260	0,68	406 328	0,68	1 931	0,48
17100008	DETTES SCI GYPSE	266 762	0,44	259 924	0,44	6 838	2,63
17100009	DETTES SCI GRANIT	573 440	0,95	553 248	0,93	20 192	3,65
17100010	DETTES SCI MAGNETITE	161 023	0,27	158 835	0,27	2 188	1,38
17100011	DETTES SCI GRES	16 441	0,03	15 719	0,03	722	4,59
17100012	DETTES SCI BAUXITE	19 014	0,03	18 179	0,03	835	4,59
17100013	DETTES SCI OPHITE	71 869	0,12	68 711	0,12	3 157	4,59
17100014	DETTES SCI MARBRE	70 502	0,12	72 290	0,12	(1 788)	-2,47
17100016	DETTES SCI MONT MAL	113 812	0,19	156 767	0,26	(42 954)	-27,40
17100018	DETTES PJJL	81 905	0,14			81 905	
17100019	DETTES SCI MS	1 548 278	2,57	1 531 404	2,57	16 874	1,10
17100021	DETTES SCI FREMY	134 995	0,22	110 795	0,19	24 200	21,84
17100022	DETTES SCI LE MOULINAS	542 687	0,90	489 402	0,82	53 285	10,89
17100038	DETTES SCI 3S LA VALENTINE	500 548	0,83	552 158	0,93	(51 610)	-9,35
17100039	DETTES SCI 3S LE GRAND LARGE	33 003	0,05			33 003	
17100101	DETTES PATRIMONIA	52 127	0,09			52 127	

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		20 188	0,03	42 443	0,07	(22 254)	-52,43
40810000	FOURN. FACT. NON PARVENUES	20 188	0,03	42 443	0,07	(22 254)	-52,43
Dettes fiscales et sociales		211 880	0,35	2 743 375	4,61	(2 531 495)	-92,28
42820000	PROVISIONS CONGES PAYES	7 211	0,01	6 903	0,01	308	4,47
43100000	URSSAF	2 678		2 219		459	20,68
43732000	KLESIA RETRAITE	1 042		952		90	9,42
43733000	AGME - PREVOYANCE	548		481		67	13,94
43820000	CHARGES SOC. S/ PROV. CP	2 497		2 546		(48)	-1,90
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	426		264		162	61,36
44400000	ETAT - IMPOT SUR LES BENEFICES	195 028	0,32	2 725 379	4,58	(2 530 351)	-92,84
44566000	TVA DEDUCTIBLE			2 952		(2 951)	-99,99
44820000	CHARGES FISC. S/ PROV CP	97		85		12	14,66
44860000	ETAT, CHARGES A PAYER	2 254		1 497		757	50,56
44862000	ETAT - TAXE APPRENTISSAGE	41		41			0,12
44863000	ETAT - FORMATION PROFESSIONNELLE	57		57			0,09
Autres dettes		3 088 736	5,13	177 631	0,30	2 911 105	N/S
46700002	SERVANT N.	1 510 128	2,51			1 510 128	
46700003	SERVANT R.	1 504 872	2,50			1 504 872	
46700090	COMPTE 3S - SCI GRANIT	29 638	0,05	29 638	0,05		
46700091	COMPTE 3S - SCI LE MOULINAS	44 099	0,07	44 099	0,07		
46730000	SERVANT IMMOBILIER			103 895	0,17	(103 895)	-100,00
TOTAL DU BILAN PASSIF		60 191 468	100,00	59 549 770	100,00	641 698	1,08

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	605 546		605 546	613 794
	Montant net du chiffre d'affaires	605 546		605 546	613 794
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				12 006 806
	Autres produits			1	495
	Total des produits d'exploitation (1)			605 547	12 621 095
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			493 517	297 987
	Impôts, taxes et versements assimilés			153 110	2 404
	Salaires et traitements			45 846	45 487
	Charges sociales du personnel			16 199	16 230
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			320 286	328 244
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2	
	Total des charges d'exploitation (2)			1 028 961	690 353
RESULTAT D'EXPLOITATION				(423 414)	11 930 743

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(423 414)	11 930 743
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	1 760 198	2 339 657
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 428 681	1 225 597
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	40 765	32 503
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	509 006	614 068
Total des produits financiers		4 738 651	4 211 824
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		39 048
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 554 857	1 190 707
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		12 632
Total des charges financières		1 554 857	1 242 386
RESULTAT FINANCIER		3 183 793	2 969 438
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 760 379	14 900 181
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	14 721	
	Total des produits exceptionnels	14 721	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		27 000
	Total des charges exceptionnelles		27 000
RESULTAT EXCEPTIONNEL		14 721	(27 000)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		467 377	2 725 379
TOTAL DES PRODUITS		5 358 918	16 832 919
TOTAL DES CHARGES		3 051 195	4 685 118
RESULTAT DE L'EXERCICE		2 307 723	12 147 802
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		4 173 330	
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		258 950	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		605 547	100,00	12 621 095	N/S	(12 015 548)	-95,20
Ventes de marchandises							
Production vendue Biens							
Production vendue Services + Travaux		605 546	100,00	613 794	100,00	(8 248)	-1,34
Production vendue Services FRANCE		605 546	100,00	613 794	100,00	(8 248)	-1,34
70600000	PRESTATIONS D'ASSISTANCE	605 546	100,00	613 794	100,00	(8 248)	-1,34
Montant net du chiffre d'affaires		605 546	100,00	613 794	100,00	(8 248)	-1,34
Reprises sur provisions, transferts de charges				12 006 806	N/S	(12 006 806)	-100,00
78111000	REPRISE AMORT IMMOB INCORPOREL			11 999 630	N/S	(11 999 630)	-100,00
79100000	TRANSFERT DE CHARGES			7 177	1,17	(7 177)	-100,00
Autres produits d'exploitation		1		495	0,08	(494)	-99,86
75800000	PRODUITS DIV. GEST. COURANTE	1		495	0,08	(494)	-99,86
Total des charges d'exploitation		1 028 961	169,92	690 353	112,47	338 608	49,05
Autres achats et charges externes		493 517	81,50	297 987	48,55	195 529	65,62
60600000	ELECTRICITE	153	0,03	150	0,02	3	1,73
60610000	CARBURANT	3 108	0,51	3 383	0,55	(275)	-8,14
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	267	0,04	1 081	0,18	(813)	-75,26
61320000	LOCATION IMMO SCI BASALTE	4 500	0,74	4 500	0,73		
61553000	ENT. ET REPAR. MAT. DE TRANSP.	1 728	0,29	17 710	2,89	(15 983)	-90,24
61560000	MAINTENANCE	958	0,16	845	0,14	112	13,28
61600000	ASSURANCES	2 805	0,46	2 793	0,45	12	0,44
61610000	ASSURANCE EMPRUNT	354	0,06			354	
62260000	HONORAIRES JURIDIQUES	62 134	10,26	104 546	17,03	(42 412)	-40,57
62261000	HONORAIRES COMPTABLES CONSEILS	11 427	1,89	31 126	5,07	(19 699)	-63,29
62266000	HONORAIRES MS	365 000	60,28	87 711	14,29	277 289	316,14
62270000	FRAIS D'ACTES	2 062	0,34	2 680	0,44	(618)	-23,06
62310000	PUBLICITE PUBLICATIONS	275	0,05	400	0,07	(125)	-31,25
62500000	DEPLACEMENT MISSION RECEPTIONS	214	0,04	357	0,06	(142)	-39,91
62600000	TELEPHONE	708	0,12	709	0,12	(1)	-0,16
62710000	SERVICES BANCAIRES	26 101	4,31	30 720	5,00	(4 619)	-15,04
62720000	SERVICES BANCAIRES CPT E GEST°	11 126	1,84	8 658	1,41	2 468	28,51
62800000	COTISATIONS	596	0,10	618	0,10	(21)	-3,47
Impôts, taxes et versements assimilés		153 110	25,28	2 404	0,39	150 706	N/S
63120000	TAXE APPRENTISSAGE	310	0,05	345	0,06	(35)	-10,26
63130000	FORMATION CONTINUE	307	0,05	309	0,05	(2)	-0,62
63180000	CHARGES FISC. S / PROV CP	12				13	N/S
63511000	CFE CVAE	596	0,10	444	0,07	152	34,23
63512000	TAXE FONCIERE	364	0,06	360	0,06	4	1,11
63514000	TAXE SUR LES VEHICULES DE STE	757	0,13	946	0,15	(189)	-19,98
63540000	DROITS D'ENREGISTREMENT	150 750	24,89			150 750	
63580000	AUTRES DROITS	14				14	
Salaires et traitements		45 846	7,57	45 487	7,41	360	0,79
64110000	SALAIRES BRUTS	45 538	7,52	45 490	7,41	48	0,10
64120000	CONGES PAYES	308	0,05	(4)		312	N/S
Charges sociales du personnel		16 199	2,68	16 230	2,64	(31)	-0,19

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
64510000	COTISATIONS URSSAF	11 827	1,95	11 576	1,89	251	2,17
64520000	COTISATIONS RETRAITE	2 981	0,49	3 219	0,52	(237)	-7,37
64522000	COTISATIONS PREVOYANCE/MUTUELLE	1 348	0,22	1 241	0,20	107	8,63
64580000	CHARGES SOC. S/ PROV CP	(48)	-0,01	39	0,01	(88)	-222,95
64581000	AIST	91	0,02	155	0,03	(64)	-41,11
Dotation aux amortissements sur immobilisations		320 286	52,89	328 244	53,48	(7 958)	-2,42
68111000	DOT. AMORT. IMMO. INCORP.	317 089	52,36	318 160	51,83	(1 071)	-0,34
68112000	DOT. AMORT. IMMO. CORPO	3 198	0,53	10 084	1,64	(6 887)	-68,29
Autres charges de gestion courante		2				2	875,00
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION	2				2	875,00
Résultat d'exploitation		(423 414)	-69,92	11 930 743	N/S	(12 354 156)	-103,55
Total des produits financiers		4 738 651	782,54	4 211 824	686,20	526 826	12,51
Produits financiers de participations		1 760 198	290,68	2 339 657	381,18	(579 459)	-24,77
76100001	REVENUS - SCI LA LANDE	2 011	0,33			2 011	
76100002	REVENUS - SCI CALCAIRE	33 395	5,51	8 750	1,43	24 645	281,67
76100005	REVENUS - SCI SILICO	9 164	1,51	1 766	0,29	7 398	418,79
76100007	REVENUS - SCI SHISTE	11 209	1,85			11 209	
76100015	REVENUS - SCI CAPIMONT	577 435	95,36	559 779	91,20	17 656	3,15
76100016	REVENUS - SCI MONT MAL	136 471	22,54	84 848	13,82	51 623	60,84
76100017	REVENUS - SCI LOUS EST ANS	1 646	0,27	2 428	0,40	(782)	-32,20
76100018	REVENUS - SCI P.JL	32 883	5,43	33 163	5,40	(280)	-0,85
76100019	REVENUS - SCI MS	52 084	8,60			52 084	
76100024	REVENUS SCI 3S BOIS CHEVRIER	62 239	10,28	42 186	6,87	20 053	47,54
76100025	REVENUS SCI 3S EDONIA	91 223	15,06	73 370	11,95	17 853	24,33
76100027	REVENUS SCI 3S TECHNOPARK			102 850	16,76	(102 850)	-100,00
76100028	REVENUS SCI 3S NEWTON	154 168	25,46	85 442	13,92	68 727	80,44
76100031	REVENUS SCI 3S RESTOS	154 355	25,49	98 932	16,12	55 423	56,02
76100032	REVENUS SCI 3S PERIPARK	122 537	20,24	87 085	14,19	35 452	40,71
76100035	REVENUS SCI 3S OMEGA	146 098	24,13	223 294	36,38	(77 196)	-34,57
76100036	REVENUS SCI 3S LES SOURCES DE MARI			95 242	15,52	(95 242)	-100,00
76100038	REVENUS SCI 3S LA VALENTINE			43 501	7,09	(43 501)	-100,00
76100040	REVENUS SCI 3S OPALE	35 571	5,87	58 916	9,60	(23 345)	-39,62
76100041	REVENUS SCI 3S APOLLINAIRE			109 426	17,83	(109 426)	-100,00
76100042	REVENUS SCI 3S DUNANT	137 709	22,74	198 935	32,41	(61 226)	-30,78
76100043	REVENUS SCI 3S SAINT GABRIEL			178 014	29,00	(178 014)	-100,00
76100046	REVENUS SCI 3S HAINAUT			37 698	6,14	(37 698)	-100,00
76100100	REVENUS - SAS PNRE			214 032	34,87	(214 032)	-100,00
Autres intérêts et produits assimilés		2 428 681	401,07	1 225 597	199,68	1 203 085	98,16
76400000	PRODUITS DES VMP	4 774	0,79	14 529	2,37	(9 755)	-67,14
76800000	REVENUS SUR C.A.T.	10 776	1,78			10 776	
76810000	REVENUS SUR CONV. OMNIUM	2 413 132	398,50	1 211 068	197,31	1 202 064	99,26
Reprises sur provisions & transferts de charges		40 765	6,73	32 503	5,30	8 262	25,42
78665000	REPRISE PROVISIONS SUR VMP	40 765	6,73	32 503	5,30	8 262	25,42
Produits nets sur cessions de val.mob de placement		509 006	84,06	614 068	100,04	(105 062)	-17,11
76700000	PRODUITS S/ CESSIONS VMP	509 006	84,06	614 068	100,04	(105 062)	-17,11
Total des charges financières		1 554 857	256,77	1 242 386	202,41	312 471	25,15
Dotations financières aux amort. et provisions				39 048	6,36	(39 048)	-100,00
68665000	DOT. PROV. VMP			39 048	6,36	(39 048)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Intérêts et charges assimilées	1 554 857	256,77	1 190 707	193,99	364 151	30,58
66110000 INTERETS S/ EMPRUNT	248 954	41,11	296 482	48,30	(47 528)	-16,03
66111000 INTERETS S/ PRET HM	1 046 954	172,89	499 503	81,38	547 450	109,60
66150000 INTERETS SUR CONV OMNIUM	258 950	42,76	394 721	64,31	(135 771)	-34,40
Charges nettes sur cessions de val. mob. de placement			12 632	2,06	(12 632)	-100,00
66700000 CHARGES NETTES S/ CESSIONS VMP			12 632	2,06	(12 632)	-100,00
Résultat financier	3 183 793	525,77	2 969 438	483,78	214 355	7,22
Résultat courant avant impôts	2 760 379	455,85	14 900 181	N/S	(12 139 801)	-81,47
Total des produits exceptionnels	14 721	2,43			14 721	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	14 721	2,43			14 721	
77520000 PRODUITS S/ CESSION IMMO.	14 721	2,43			14 721	
Total des charges exceptionnelles			27 000	4,40	(27 000)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération de gestion			27 000	4,40	(27 000)	-100,00
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			27 000	4,40	(27 000)	-100,00
Résultat exceptionnel	14 721	2,43	(27 000)	-4,40	41 721	154,52
Impôts sur les bénéfices	467 377	77,18	2 725 379	444,02	(2 258 002)	-82,85
69500000 IMPOT SOCIETES	467 377	77,18	2 662 689	433,81	(2 195 312)	-82,45
69520000 CONTRIBUTION ADDITIONNELLE IS			62 690	10,21	(62 690)	-100,00
Résultat de l'exercice	2 307 723	381,10	12 147 802	N/S	(9 840 078)	-81,00

» Société de Commissaires aux Comptes

HOLDING SERVANT ET FILS PATRIMOINE
Société par Actions Simplifiée au capital de 8 101.000 €
9, Rue Parrot
CS 72809
75590 PARIS CEDEX 12



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Sur les comptes – exercice clos le 31 décembre 2023

Caroline Gupins

Bureau de Paris :
13, rue Vernier
75017 PARIS
Tél. : 01 43 12 80 00

Siège social : 125, avenue Gambetta - 17103 Saintes cedex - Tél. : 05 46 93 79 91
Autre établissement : 17, boulevard de Bretagne - 16000 Angoulême - Tél. : 05 45 69 19 19

SARL au capital de 7 622 euros

Siren 343 679 171 RCS Saintes - TVA FR 813 436 791 71

Membre indépendant de Walter Franco - Membre indépendant d'Allinial Global International - Membre de la CRCC de Poitiers

HOLDING SERVANT ET FILS PATRIMOINE
Société par Actions Simplifiée au capital de 8 101.000 €
9, Rue Parrot
CS 72809
75590 PARIS CEDEX 12



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Sur les comptes – exercice clos le 31 décembre 2023

A l'associé unique de la société HOLDING SERVANT ET FILS PATRIMOINE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par le président, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HOLDING SERVANT ET FILS PATRIMOINE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Nos appréciations dans le cadre de notre audit ont porté sur les principes comptables et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et plus particulièrement sur les méthodes utilisées pour la valorisation des titres de participations, avances et dettes rattachées à des participations.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes consolidés 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 consolidés pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique.

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

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

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

A PARIS,

Le 28 juin 2024

Société SCORE

Représentée par

Pascal FERRON

Commissaire aux comptes

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	7 655 118	4 590 070	3 065 048	3 393 182
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	47 905	4 436	43 469	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 095 925		3 095 925	69 880
	Créances rattachées à des participations	52 929 513		52 929 513	54 890 088
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		63 728 460	4 594 505	59 133 954	58 353 150
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	107 121		107 121	93 148
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	464 190		464 190	706 351
	DISPONIBILITES	480 330		480 330	391 394
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	5 872		5 872	5 727
	TOTAL (III)	1 057 513		1 057 513	1 196 620
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		64 785 973	4 594 505	60 191 468	59 549 770

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

52 929 513

54 890 088

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	8 101 000	8 101 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	648 863	41 473
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	788 031	788 031
	Report à nouveau	11 540 412	
	Résultat de l'exercice	2 307 723	12 147 802
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	23 386 029	21 078 305
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 603 450	10 123 953
	Emprunts et dettes financières divers (3)	24 881 185	25 384 063
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 188	42 443
	Dettes fiscales et sociales	211 880	2 743 375
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	3 088 736	177 631
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	36 805 439	38 471 465
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	60 191 468	59 549 770
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	2 307 723,23	12 147 801,67
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	30 424 783	29 991 031
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	6 073	5 543
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	605 546		605 546	613 794
	Montant net du chiffre d'affaires	605 546		605 546	613 794
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				12 006 806
	Autres produits			1	495
	Total des produits d'exploitation (1)			605 547	12 621 095
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			493 517	297 987
	Impôts, taxes et versements assimilés			153 110	2 404
	Salaires et traitements			45 846	45 487
	Charges sociales du personnel			16 199	16 230
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			320 286	328 244
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2	
	Total des charges d'exploitation (2)			1 028 961	690 353
RESULTAT D'EXPLOITATION				(423 414)	11 930 743

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(423 414)	11 930 743
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	1 760 198	2 339 657
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 428 681	1 225 597
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	40 765	32 503
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	509 006	614 068
Total des produits financiers		4 738 651	4 211 824
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		39 048
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 554 857	1 190 707
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		12 632
Total des charges financières		1 554 857	1 242 386
RESULTAT FINANCIER		3 183 793	2 969 438
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 760 379	14 900 181
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	14 721	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		14 721	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		27 000
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			27 000
RESULTAT EXCEPTIONNEL		14 721	(27 000)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		467 377	2 725 379
TOTAL DES PRODUITS		5 358 918	16 832 919
TOTAL DES CHARGES		3 051 195	4 685 118
RESULTAT DE L'EXERCICE		2 307 723	12 147 802

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

4 173 330

258 950

Etats financiers au 31/12/2023

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

(Code de Commerce Articles 9 et 11
Décret N° 83-1020 du 29 Novembre 1983
Articles 7, 21, 24-début 24-1, 24-2, 24-3)

ANNEXE - ELEMENT 1

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et aménagées par le règlement ANC 2014-03, et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions suivantes ont été respectées :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice sur l'autre
- indépendance des exercices.

A - METHODES D'EVALUATION

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des "coûts historiques".

Les frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) ne sont pas incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

B - CALCUL DES AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

Les amortissements sont calculés sur la durée normale d'utilisation des biens, soit sur le mode linéaire, soit sur le mode dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Nature des Immobilisations

	<u>Durée de vie</u>
- Immobilisations incorporelles, droits sur titres	15 ans
- Installations techniques matériel et outillage	5 à 10 ans
- Agencement, Aménagements divers	5 à 10 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Mobilier et matériel de bureau et informatique	5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable, les postes de l'actif qui ne sont pas amortissables sont dépréciés par voie de provisions d'une somme égale à la différence entre ces deux

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

valeurs.

C - DEROGATIONS

Il n'a pas semblé nécessaire de ne déroger à aucune prescription comptable afin de donner une image plus fidèle de l'entreprise.

D - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER L'IMAGE FIDELE

* Biens utilisés par l'entreprise et n'appartenant pas à cette dernière :

Location bureau

* **Intégration fiscale:** L'entreprise a opté pour le régime de l'intégration fiscale à compter du 1er janvier 2018 et se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le groupe formé par elle-même et les entreprises fiscalement intégrées.

Le groupe de société fiscalement intégré est composé de la façon suivante:

- SAS HOLDING SERVANT ET FILS PATRIMOINE (société mère)
- SAS PARIS NATIONAL REAL ESTATE

Sur l'exercice 2022, les SCI suivantes dont la société détient les titres en usufruit temporaire ont procédé à une réduction de leur capital social:

- SCI 3S BOIS CHEVRIER
- SCI 3S EDONIA
- SCI 3S BRABOIS
- SCI 3S NEWTON
- SCI 3S LES ALLEES DU PARC
- SCI 3S RESTOS
- SCI 3S PERIPARK
- SCI 3S HORIZON
- SCI 3S LE CEZANNE
- SCI 3S OMEGA

La valeur de l'usufruit de l'ensemble de ces SCI a été diminuée pour un total de 35.360.392€ au bilan de la société. Les assemblées générales extraordinaires de ces SCI ont prévues que les réductions de capital se feraient pour la part de l'usufruitier par inscription en son compte courant. Ce total a ainsi été imputé sur les comptes d'avances de chacune des SCI.

Les usufruits de ces sociétés, de nature temporaires, sont amortis sur la durée de l'usufruit. La réduction de capital a eu pour conséquence une réduction de la valeur de l'usufruit et donc de la base amortissable. De ce fait, il a été procédé sur l'exercice 2022 à une reprise des amortissements pour un montant total de 11.999.630€ afin que la valeur nette comptable des usufruits reflète leur durée restante.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	7 680 222				25 104	7 655 118
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 680 222				25 104	7 655 118
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	50 000		46 666		50 000	46 666
	Matériel de bureau, mobilier	1 238					1 238
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		51 238		46 666		50 000	47 905
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	54 959 968		3 026 045		1 960 576	56 025 438
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	54 959 968		3 026 045		1 960 576	56 025 438
TOTAL		62 691 429		3 072 711		2 035 680	63 728 460

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	4 287 040	317 089	14 059	4 590 070
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 287 040	317 089	14 059	4 590 070
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	50 000	3 198	50 000	3 198
	Matériel de bureau, mobilier	1 238			1 238
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		51 238	3 198	50 000	4 436
TOTAL		4 338 278	320 286	64 059	4 594 505

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencement aménagé divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	40 765		40 765	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	40 765		40 765	
TOTAL GENERAL		40 765		40 765	
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				40 765	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	52 929 513	52 929 513	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4	4	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 117	7 117	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	100 000	100 000	
	Charges constatées d'avances	5 872	5 872	
	TOTAL DES CREANCES	53 042 506	53 042 506	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	6 073	6 073		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	8 597 377	2 216 721	6 320 278	60 378
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	24 881 185	24 881 185		
	Fournisseurs et comptes rattachés	20 188	20 188		
	Personnel et comptes rattachés	7 211	7 211		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 765	6 765		
	Impôts sur les bénéfices	195 028	195 028		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 875	2 875		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	3 088 736	3 088 736		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	36 805 439	30 424 783	6 320 278	60 378
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	47 000			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 606 527			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Evaluation d'éléments d'Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Au Bilan	Prix marché
Approvisionnements et marchandises				
Valeurs mobilières de placement	VMP - ACTIONS			

--

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		92 569
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		60 223
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	54 087	
ASSURANCES COURUES NON ECHUES	63	
INTERETS COURUS A PAYER	6 073	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		20 188
FOURN. FACT. NON PARVENUES	20 188	
Dettes fiscales et sociales		12 158
PROVISIONS CONGES PAYES	7 211	
CHARGES SOC. S/ PROV. CP	2 497	
CHARGES FISC. S/ PROV CP	97	
ETAT, CHARGES A PAYER	2 254	
ETAT - TAXE APPRENTISSAGE	41	
ETAT - FORMATION PROFESSIONNELLE	57	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				5 872
Assurances			1 205	
HONORAIRES			4 667	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				5 872

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		810 100,00	10,0000	8 101 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		810 100,00	10,0000	8 101 000,00

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS PARIS NATIONAL REAL ESTATE	(2 402)	100,00	(2 488)		
SAS PATRIMONIA	40 545	100,00	4 979		
SCI 3S MARBOTTE PLAZA	(419 925)	100,00	58 075		
SCI 3S NEWTON	121 841	98,00	120 841		
SCI 3S OMEGA	23 536	98,00	22 536		
SCI 3S PERIPARK	30 218	98,00	29 218		
SCI 3S RESTOS	80 148	98,00	79 148		
SCI 3S BOIS CHEVRIER	59 032	98,00	58 032		
SCI 3S BRABOIS	(209 003)	98,00	30 659		
SCI 3S EDONIA	90 577	98,00	89 577		
SCI 3S HORIZON	(424 101)	98,00	(46 958)		
SCI 3S LE CEZANNE	(72 755)	98,00	(72 755)		
SCI 3S LES ALLEES DU PARC	(1 796 355)	98,00	(637 720)		
2. Participations (10 à 50 %)					
SAS BRS PROMOTION	5 835	33,33	136		
B. Renseignements globaux					
1. Filiales non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					
2. Participations non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation**Actif immobilisé**

Avances et acomptes sur immobilisations

Participations

Créances rattachées à des participations

Prêts et autres immobilisations financières

23 074

3 072 851

22 911 580

30 017 933

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances clients et comptes rattachés

Autres créances

Capital souscrit appelé, non versé

100 000

Dettes

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

5 838 911

18 977 417

Produits financiers

Produits de participations

Autres produits financiers

1 029 578

730 621

1 052 971

1 360 161

Charges financières

Charges financières

258 950

Autres éléments

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Hypothèque en garantie de l'emprunt souscrit à la société bordelaise	545 002	
Garantie Hypothécaire donnée par SCI 3S RESTO	1 801 095	
Garantie Hypothécaire donnée par SCI 3S LES ALLEES DU PARC	2 503 980	
Garantie Hypothécaire donnée par SCI 3S HORIZON	438 417	
Garantie Hypothécaire donnée par SCI 3S PERIPARK	974 152	
	6 262 647	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Garantie Hypothécaire donnée par la SCI 3S NEWTON	1 081 677	
Garantie Hypothécaire donnée par la SCI 3S LE CEZANNE	1 152 693	
	2 234 370	
Total des engagements financiers (1)	8 497 017	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros		31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	8 101 000	8 101 000	8 101 000	8 101 000	8 101 000
	Nombre d'actions ordinaires	650 100	650 100	650 100	650 100	650 100
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer : - Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	593 908	626 312	609 435	613 794	605 546
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	2 366 230	2 558 001	2 141 867	3 208 340	3 054 622
	Impôts sur les bénéfices		(26 715)	(77 168)	2 725 379	467 377
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	894 793	1 035 908	762 458	12 147 802	2 307 723
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	4	4	3	1	4
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	1	2	1	19	4
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	1	1	1	1	1
	Montant de la masse salariale	43 870	39 575	43 797	45 487	45 846
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	15 451	13 728	15 520	16 230	16 199

--

« HOLDING SERVANT ET FILS PATRIMOINE »

SAS au capital de 8 101 000 €
Siège social : 9 rue Parrot – CS 72809
75590 PARIS CEDEX 12
R.C.S. Paris B 523 942 035

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 28 JUIN 2024

L'an 2024,
Le 28 juin,

- La Société « HOLDING SERVANT ET FILS MANAGEMENT »

SA au capital de 1.500.000 €,
Dont le siège social est sis : 23-25 Rue des BAINS - L-1212 Luxembourg.
R.C.S. Luxembourg B 171923,
Représentée par deux Administrateurs en fonctions.

Associée unique de la SAS "HOLDING SERVANT ET FILS PATRIMOINE",

I – A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIIT :

Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31/12/2023 et le rapport de gestion sur les opérations dudit exercice ont été établis par la SA « HOLDING SERVANT ET FILS MANAGEMENT », Présidente.

II – A PRIS LES DECISIONS RELATIVES A L'ORDRE DU JOUR SUIVANT :

- Rapport de gestion établi par le Président ;
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;
- La mention des conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce ; approbation de ces conventions ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;
- Affectation du résultat ;
- Renouvellement du mandat du Président ;
- Pouvoirs à conférer pour effectuer les formalités.

PREMIERE DECISION

L'associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport général du commissaire aux comptes certifiant les comptes sociaux, approuve lesdits rapports ainsi que les comptes, soit le bilan, le compte de résultat et l'annexe, de l'exercice social clos le 31 décembre 2023 tels qu'ils sont présentés et qui font apparaître un résultat bénéficiaire de 2 307 723 €.

L'associé unique approuve le montant des dépenses non déductibles de l'impôt sur les sociétés, visées à l'article 39-4 du CGI.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide l'affectation suivante du résultat de l'exercice :

1/Origine :

- Bénéfice de l'exercice 2.307.723 €

2/Affectation :

- au poste « RESERVE LEGALE » la somme de 115.386 €

- au poste « REPORT A NOUVEAU » la somme de 2.192.337 €

Compte tenu de cette affectation de résultat, les capitaux propres s'élèveront à : **23.386.029 €**

3/Dividendes :

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, nous vous rappelons qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois précédents exercices.

TROISIEME DECISION

L'associé unique, prend acte des conventions relevant de l'article L 227-10 et suivants du Code de Commerce mentionnées dans l'annexe du rapport du Président.

QUATRIEME DECISION

L'associé unique, constate que le mandat du Président est arrivé à expiration,

Décide de le renouveler pour une durée de six ans, soit jusqu'à la décision approuvant l'exercice clos le 31 décembre 2030.

CINQUIEME DECISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales de dépôt et de publicité.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associé unique et Président de la société.

SA « HOLDING SERVANT ET FILS MANAGEMENT »

Rep. par deux Administrateurs en fonction

