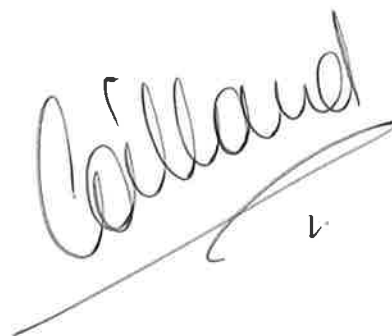


Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -  
Dépôt le 05/12/2024 - 172830 - 2018 B 20706 - 401 050 547 - OXALYS

**SAS OXALYS**

23 BIS Boulevard du Montparnas

75006 PARIS

A handwritten signature in cursive script, appearing to read 'Collaud', with a long horizontal flourish underneath.**COMPTES ANNUELS**

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

# Bilan Actif

|                                                      |                                                    | 31/12/2023         |                   |                    | 31/12/2022        |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
|                                                      |                                                    | Brut               | Amort. et Dépréc. | Net                | Net               |
| ACTIF IMMOBILISE                                     | Capital souscrit non appelé (I)                    |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Frais d'établissement                              |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Frais de développement                             |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Concessions brevets droits similaires              |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Fonds commercial (1)                               |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Autres immobilisations incorporelles               |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Avances et acomptes                                |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Terrains                                           | 1 008 490          |                   | 1 008 490          | 1 008 490         |
|                                                      | Constructions                                      | 2 135 482          | 1 737 855         | 397 628            | 696 382           |
|                                                      | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Autres immobilisations corporelles                 | 1 115 296          | 383 105           | 732 191            | 227 515           |
|                                                      | Immobilisations en cours                           |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Avances et acomptes                                |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Participations évaluées selon mise en équival.     |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Autres participations                              | 16 517 089         | 1 499 984         | 15 017 105         | 50 754 693        |
|                                                      | Créances rattachées à des participations           |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Autres titres immobilisés                          |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Prêts                                              |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Autres immobilisations financières                 | 7 300              |                   | 7 300              | 2 361             |
| <b>TOTAL (II)</b>                                    |                                                    | <b>20 783 657</b>  | <b>3 620 944</b>  | <b>17 162 714</b>  | <b>52 689 440</b> |
| ACTIF CIRCULANT                                      | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Matières premières, approvisionnements             |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | En-cours de production de biens                    |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | En-cours de production de services                 |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Produits intermédiaires et finis                   |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Marchandises                                       |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    | 14 205             |                   | 14 205             |                   |
|                                                      | <b>CREANCES (3)</b>                                |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Créances clients et comptes rattachés              | 79 920             |                   | 79 920             | 1 953             |
|                                                      | Autres créances                                    | 33 217 322         |                   | 33 217 322         | 5 203 439         |
|                                                      | Capital souscrit appelé, non versé                 |                    |                   |                    |                   |
| COMPTES DE REGULARISATION                            | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             | 75 904 000         |                   | 75 904 000         |                   |
|                                                      | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 6 187 810          |                   | 6 187 810          | 2 283 948         |
|                                                      | Charges constatées d'avance                        |                    |                   |                    | 7 158             |
|                                                      | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>115 403 257</b> |                   | <b>115 403 257</b> | <b>7 496 498</b>  |
|                                                      | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Primes de remboursement des obligations (V)        |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Ecarts de conversion actif (VI)                    |                    |                   |                    |                   |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>                          |                                                    | <b>136 186 914</b> | <b>3 620 944</b>  | <b>132 565 971</b> | <b>60 185 938</b> |
| (1) dont droit au bail                               |                                                    |                    |                   |                    |                   |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an |                                                    |                    | 7 300             |                    | 2 361             |
| (3) dont créances à plus d'un an                     |                                                    |                    |                   |                    |                   |

# Bilan Passif

|                                                                              |                                                         | 31/12/2023         | 31/12/2022        |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel                            | 31 924             | 31 810            |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              | 49 211 848         | 48 859 986        |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation                                  |                    |                   |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                         |                    |                   |
|                                                                              | Réserve légale                                          | 762                | 762               |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                  |                    |                   |
|                                                                              | Réserves réglementées                                   |                    |                   |
|                                                                              | Autres réserves                                         |                    |                   |
|                                                                              | Report à nouveau                                        | 4 813 965          | 2 831 801         |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>41 350 942</b>  | <b>2 982 164</b>  |
|                                                                              | Subventions d'investissement                            |                    |                   |
|                                                                              | Provisions réglementées                                 |                    |                   |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                       | <b>95 409 441</b>  | <b>54 706 523</b> |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs          |                    |                   |
|                                                                              | Avances conditionnées                                   |                    |                   |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                   |                    |                   |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques                                 |                    |                   |
|                                                                              | Provisions pour charges                                 |                    |                   |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                             |                    |                   |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                               |                    |                   |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                      |                    |                   |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                            |                    |                   |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 22 860 951         | 4 499 000         |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)               | 343 848            | 418 050           |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                    |                   |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |                    |                   |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 105 239            | 13 247            |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                             | 13 846 492         | 132 015           |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                    |                   |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                    |                   |
|                                                                              | Autres dettes                                           |                    | 417 102           |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                         |                    |                   |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                 | <b>37 156 529</b>  | <b>5 479 414</b>  |
|                                                                              | Ecarts de conversion passif                             |                    |                   |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>132 565 971</b> | <b>60 185 938</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                         | 41 350 942,04      | 2 982 164,34      |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                         | 33 119 529         | 1 664 414         |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                         | 18 590 951         |                   |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                         |                    |                   |

# Compte de Résultat 1/2

|                                                                 |                                                 |         |             | 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)         | 514 558 |             | 514 558     | 631 187    |
|                                                                 | Montant net du chiffre d'affaires               | 514 558 |             | 514 558     | 631 187    |
|                                                                 |                                                 |         |             |             |            |
|                                                                 | Production stockée                              |         |             |             |            |
|                                                                 | Production immobilisée                          |         |             |             |            |
|                                                                 | Subventions d'exploitation                      |         |             |             |            |
| Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                                                 |         |             |             |            |
| Autres produits                                                 |                                                 |         | 9 728       | 41          |            |
| Total des produits d'exploitation (1)                           |                                                 |         |             | 524 285     | 631 228    |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                          | Achats de marchandises                          |         |             |             |            |
|                                                                 | Variation de stock                              |         |             |             |            |
|                                                                 | Achats de matières et autres approvisionnements |         |             |             |            |
|                                                                 | Variation de stock                              |         |             |             |            |
|                                                                 | Autres achats et charges externes               |         |             | 3 702 894   | 105 866    |
|                                                                 | Impôts, taxes et versements assimilés           |         |             | 76 157      | 54 939     |
|                                                                 | Salaires et traitements                         |         |             | 110 785     | 50 709     |
|                                                                 | Charges sociales du personnel                   |         |             | 36 234      | 11 079     |
|                                                                 | Cotisations personnelles de l'exploitant        |         |             |             |            |
|                                                                 | Dotations aux amortissements :                  |         |             |             |            |
|                                                                 | - sur immobilisations                           |         |             | 244 083     | 214 387    |
|                                                                 | - charges d'exploitation à répartir             |         |             |             |            |
|                                                                 | Dotations aux dépréciations :                   |         |             |             |            |
| - sur immobilisations                                           |                                                 |         |             |             |            |
| - sur actif circulant                                           |                                                 |         |             |             |            |
| Dotations aux provisions                                        |                                                 |         |             |             |            |
| Autres charges                                                  |                                                 |         | 708         | 30 303      |            |
| Total des charges d'exploitation (2)                            |                                                 |         |             | 4 170 861   | 467 282    |
| RES ULTAT D'EXPLOITATION                                        |                                                 |         |             | (3 646 575) | 163 946    |

# Compte de Résultat 2/2

|                                                        |                                                                                | 31/12/2023         | 31/12/2022       |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                         |                                                                                | <b>(3 646 575)</b> | <b>163 946</b>   |
| <b>Opéra. comm.</b>                                    | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |                    |                  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                             | De participations (3)                                                          |                    | 4 461 678        |
|                                                        | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)                 | 30 295             |                  |
|                                                        | Autres intérêts et produits assimilés (3)                                      | 1 774 057          | 202 024          |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges              |                    |                  |
|                                                        | Différences positives de change                                                |                    |                  |
|                                                        | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                    |                  |
| <b>Total des produits financiers</b>                   |                                                                                | <b>1 804 352</b>   | <b>4 663 702</b> |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                             | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions              |                    | 1 499 984        |
|                                                        | Intérêts et charges assimilées (4)                                             | 181 556            | 103 827          |
|                                                        | Différences négatives de change                                                |                    |                  |
|                                                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |                    |                  |
| <b>Total des charges financières</b>                   |                                                                                | <b>181 556</b>     | <b>1 603 811</b> |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                              |                                                                                | <b>1 622 795</b>   | <b>3 059 891</b> |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                   |                                                                                | <b>(2 023 780)</b> | <b>3 223 837</b> |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                          | Sur opérations de gestion                                                      |                    |                  |
|                                                        | Sur opérations en capital                                                      | 107 122 200        |                  |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges              |                    |                  |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                |                                                                                | <b>107 122 200</b> |                  |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                         | Sur opérations de gestion                                                      | 350                |                  |
|                                                        | Sur opérations en capital                                                      | 49 917 691         |                  |
|                                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions              |                    | 131 363          |
|                                                        | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                                       | <b>49 918 041</b>  | <b>131 363</b>   |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                           |                                                                                | <b>57 204 159</b>  | <b>(131 363)</b> |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |                                                                                | 13 829 437         | 110 310          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                              |                                                                                | <b>109 450 837</b> | <b>5 294 930</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               |                                                                                | <b>68 099 895</b>  | <b>2 312 765</b> |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                          |                                                                                | <b>41 350 942</b>  | <b>2 982 164</b> |

(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

# Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **132 565 971** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **109 450 837** euros et un total **charges** de **68 099 895** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **41 350 942** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 22/04/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.



## Immobilisations

|                                     | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |            | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2023 |
|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|------------|------------------------------------|
|                                     |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |            |                                    |
|                                     |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions   |                                    |
| Total immobilisations incorporelles |                                       |                          |              |             |            |                                    |
| Total immobilisations corporelles   | 4 041 640                             |                          | 700 424      |             | 482 795    | 4 259 268                          |
| Total immobilisations financières   | 52 257 037                            |                          | 14 016 605   |             | 49 749 254 | 16 524 389                         |
| TOTAL                               | 56 298 677                            |                          | 14 717 029   |             | 50 232 049 | 20 783 657                         |

## Amortissements

|                                     | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |                | Amortissements<br>au<br>31/12/2023 |
|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------|------------------------------------|
|                                     |                                       | Dotations                | Diminutions    |                                    |
| Total immobilisations incorporelles |                                       |                          |                |                                    |
| Total immobilisations corporelles   | 2 109 253                             | 509 437                  | 497 731        | 2 120 960                          |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>2 109 253</b>                      | <b>509 437</b>           | <b>497 731</b> | <b>2 120 960</b>                   |

## Provisions

|                                    | Provisions<br>début<br>d'exercice | Augmentations | Diminutions | Provisions<br>au<br>31/12/2023 |
|------------------------------------|-----------------------------------|---------------|-------------|--------------------------------|
| Provisions règlementées            |                                   |               |             |                                |
| Provisions pour risques et charges |                                   |               |             |                                |
| Provisions pour dépréciation       | 1 499 984                         |               |             | 1 499 984                      |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>1 499 984</b>                  |               |             | <b>1 499 984</b>               |

## Capital social

|                                         | 31/12/2023 | Nombre              | Val. Nominale | Montant          |
|-----------------------------------------|------------|---------------------|---------------|------------------|
| <b>Actions / Parts sociales</b>         |            |                     |               |                  |
| Du capital social début exercice        |            | 3 192 420,00        | 0,0100        | 31 924,20        |
| Emises pendant l'exercice               |            |                     |               |                  |
| Remboursées pendant l'exercice          |            |                     |               |                  |
| <b>Du capital social fin d'exercice</b> |            | <b>3 192 420,00</b> | <b>0,0100</b> | <b>31 924,20</b> |

## Frais d'établissement

31/12/2023

Valeur nette

Taux amortissement

|                                 |  |  |
|---------------------------------|--|--|
| Frais de constitution           |  |  |
| Frais de premier établissement  |  |  |
| Frais d'augmentation de capital |  |  |
| <b>TOTAL</b>                    |  |  |

## Frais de recherche

31/12/2023

Montant

Recherche  
fondamentaleRecherche  
appliquée

Développement

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|
| <b>Dép. R &amp; D sans contrepartie spécifique</b><br>- N'entrant pas dans le cadre commande client<br>- En fonction de clients potentiels<br><br><b>Dép. R &amp; D avec contrepartie spécifique</b><br>- Clients français Etat collectivités publiques<br>- Autres clients<br>- Clients étrangers |  |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |  |
| <b>Autres dépenses de R &amp; D</b><br>- Cotisations parafiscales<br>- Subventions versées<br>- Acquisition résultats recherche                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |  |  |
| Dont inscrit au compte 203 du bilan                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |  |

## Fonds commercial

31/12/2023

Observations

|                                      |  |  |
|--------------------------------------|--|--|
| Achetés avec protection juridique    |  |  |
| Eléments acquis du fonds de commerce |  |  |
| Fonds commerciaux réévalués          |  |  |
| Fonds commerciaux reçus en apport    |  |  |
| <b>TOTAL</b>                         |  |  |

## Créances et Dettes

|                                                                   |                                               | 31/12/2023        | 1 an au plus      | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| <b>CREANCES</b>                                                   | Créances rattachées à des participations      |                   |                   |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |                   |                   |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 7 300             | 7 300             |             |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |                   |                   |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 79 920            | 79 920            |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |                   |                   |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |                   |                   |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |                   |                   |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      |                   |                   |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 175 759           | 175 759           |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                   |                   |             |
|                                                                   | Divers                                        |                   |                   |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        | 14 474 064        | 14 474 064        |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 18 567 499        | 18 567 499        |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  |                   |                   |             |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                         |                                               | <b>33 304 542</b> | <b>33 304 542</b> |             |
| (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    |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| <b>DETTES</b>                                      | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                   |                   |                  |                  |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |                   |                   |                  |                  |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 18 590 951        | 18 590 951        |                  |                  |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 4 270 000         | 233 000           | 1 180 000        | 2 857 000        |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        | 152 700           | 152 700           |                  |                  |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 105 239           | 105 239           |                  |                  |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 122               | 122               |                  |                  |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 10 977            | 10 977            |                  |                  |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             | 13 719 127        | 13 719 127        |                  |                  |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 84 514            | 84 514            |                  |                  |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                   |                   |                  |                  |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 31 752            | 31 752            |                  |                  |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                   |                   |                  |                  |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 191 148           | 191 148           |                  |                  |
|                                                    | Autres dettes                                        |                   |                   |                  |                  |
|                                                    | Dettes représentative de titres empruntés            |                   |                   |                  |                  |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |                   |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                            |                                                      | <b>37 156 529</b> | <b>33 119 529</b> | <b>1 180 000</b> | <b>2 857 000</b> |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      | 2 453             |                   |                  |                  |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 229 000           |                   |                  |                  |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      | 191 148           |                   |                  |                  |

## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

|                                            | 31/12/2023 | Résultat avant impôts | Impôts (1) | Résultat après impôts |
|--------------------------------------------|------------|-----------------------|------------|-----------------------|
| RESULTAT COURANT                           |            | (2 023 780)           |            | (2 023 780)           |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL ( et participation ) |            | 57 204 159            |            | 57 204 159            |
| RESULTAT COMPTABLE                         |            | 55 180 379            |            | 55 180 379            |

(1) après retraitements fiscaux.

## Rémunérations des Dirigeants

31/12/2023

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

## Effectif moyen

31/12/2023

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres &amp; professions intellectuelles supérieures

Professions intermédiaires

Employés

Ouvriers

TOTAL

## Variations des Capitaux Propres

|                                            | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2022 | Affectation<br>du résultat N-1 <sup>1</sup> | Apports avec<br>effet rétroactif | Variations en<br>cours d'exercice <sup>2</sup> | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2023 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Capital social                             | 31 810                                 |                                             |                                  | 114                                            | 31 924                                 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | 48 859 986                             |                                             |                                  | 351 862                                        | 49 211 848                             |
| Ecart de réévaluation                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserve légale                             | 762                                    | 500                                         |                                  | (500)                                          | 762                                    |
| Réserves statutaires ou contractuelles     |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves réglementées                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Autres réserves                            |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Report à nouveau                           | 2 831 801                              | 1 981 664                                   |                                  | 500                                            | 4 813 965                              |
| Résultat de l'exercice                     | 2 982 164                              | (2 982 164)                                 |                                  | 41 350 942                                     | 41 350 942                             |
| Subventions d'investissement               |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Provisions réglementées                    |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>54 706 523</b>                      | <b>(1 000 000)</b>                          |                                  | <b>41 702 918</b>                              | <b>95 409 441</b>                      |

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 1 000 000

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1 1 000 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 53 706 523

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 53 706 523

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 40 702 918

# Filiales et participations



31/12/2023

|                                             | Capital                           | Capitaux propres                            | Quote part du capital détenue<br>(en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus      |                             |
|---------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------|
|                                             |                                   |                                             |                                                   | Brute                                    | Nette                       |
| <b>A. Renseignements détaillés</b>          |                                   |                                             |                                                   |                                          |                             |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>           |                                   |                                             |                                                   |                                          |                             |
| SAS 3 MADELEINE                             |                                   |                                             | 100,00                                            |                                          |                             |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>        |                                   |                                             |                                                   |                                          |                             |
| SAS SLC DEVELOPPEMENT IV                    | 14 401 000                        | 14 377 087                                  | 50,00                                             |                                          |                             |
| SAS PALODIVA INVEST                         | 1 000                             |                                             | 50,00                                             |                                          |                             |
| SCI ROYALE SAINT CLOUD                      | 7 622                             |                                             | 50,00                                             |                                          |                             |
| SAS LOCO 1                                  | 10 000                            |                                             | 50,00                                             |                                          |                             |
| SAS FONCIERE SLC                            |                                   |                                             | 45,00                                             |                                          |                             |
| SAS SLC DEVELOPPEMENT III BIS               | 1 701 000                         | 1 693 703                                   | 45,00                                             |                                          |                             |
| SAS SLC VENTURES                            |                                   |                                             | 44,06                                             |                                          |                             |
|                                             | <b>Prêts et avances consentis</b> | <b>Montant des cautions et avals donnés</b> | <b>Chiffre d'affaires</b>                         | <b>Résultat du dernier exercice clos</b> | <b>Dividendes encaissés</b> |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>           |                                   |                                             |                                                   |                                          |                             |
| SAS 3 MADELEINE                             |                                   |                                             |                                                   |                                          |                             |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>        |                                   |                                             |                                                   |                                          |                             |
| SAS SLC DEVELOPPEMENT IV                    |                                   |                                             |                                                   | (23 913)                                 |                             |
| SAS PALODIVA INVEST                         |                                   |                                             |                                                   |                                          |                             |
| SCI ROYALE SAINT CLOUD                      |                                   |                                             |                                                   |                                          |                             |
| SAS LOCO 1                                  |                                   |                                             |                                                   |                                          |                             |
| SAS FONCIERE SLC                            |                                   |                                             |                                                   |                                          |                             |
| SAS SLC DEVELOPPEMENT III BIS               |                                   |                                             |                                                   | (7 297)                                  |                             |
| SAS SLC VENTURES                            |                                   |                                             |                                                   |                                          |                             |
| <b>B. Renseignements globaux</b>            | <b>Filiales non reprises en A</b> |                                             | <b>Participations non reprises en A</b>           |                                          |                             |
|                                             | <b>françaises</b>                 | <b>étrangères</b>                           | <b>françaises</b>                                 | <b>étrangères</b>                        |                             |
| Capital                                     |                                   |                                             |                                                   |                                          |                             |
| Capitaux propres                            |                                   |                                             |                                                   |                                          |                             |
| Quote part détenue en pourcentage           |                                   |                                             |                                                   |                                          |                             |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute |                                   |                                             |                                                   |                                          |                             |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette |                                   |                                             |                                                   |                                          |                             |
| Prêts et avances consentis                  |                                   |                                             |                                                   |                                          |                             |
| Montant des cautions et avals               |                                   |                                             |                                                   |                                          |                             |
| Chiffre d'affaires                          |                                   |                                             |                                                   |                                          |                             |
| Résultat du dernier exercice clos           |                                   |                                             |                                                   |                                          |                             |
| Dividendes encaissés                        |                                   |                                             |                                                   |                                          |                             |

## OXALYS

Société par actions simplifiée  
au capital de 31 924,20 euros  
Siège social : 23 bis, boulevard du Montparnasse, 75006 PARIS  
401 050 547 RCS PARIS

### DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 28 juin 2024

#### DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 41 350 942 euros de la manière suivante :

|                                         |                        |
|-----------------------------------------|------------------------|
| Bénéfice de l'exercice                  | 41 350 942 euros       |
| A la réserve légale                     | 2 430 euros            |
| Solde                                   | <hr/> 41 348 512 euros |
| Auquel s'ajoute :                       |                        |
| Le report à nouveau antérieur           | 4 813 965 euros        |
| Pour former un bénéfice distribuable de | 46 162 477 euros       |

En totalité au compte « **report à nouveau** » qui s'élève ainsi à 46 162 477 euros.

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

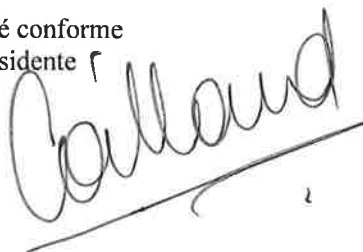
Exercice clos le 31/12/2020 : Néant

Exercice clos le 31/12/2021 : Néant

Exercice clos le 31/12/2022 :

1 000 000 euros, soit 1,12 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 000 000 euros

Certifié conforme  
La Présidente





**« OXALYS »**

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE UNIPERSONNELLE  
AU CAPITAL DE 31 809,94 EUROS  
23 bis, boulevard du Montparnasse  
75006 PARIS**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

A l'assemblée générale de la société **OXALYS**

### Opinion

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

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

### Fondement de l'opinion

#### **Référentiel d'audit**

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

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

#### **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

### 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

### Vérifications spécifiques

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

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

### 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.

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.

Paris, le 3 juin 2024

**Laurent GANEM**  
**Commissaire aux Comptes**  
**Membre de la Compagnie de Paris**

# Bilan Actif

|                                                      |                                                    | 31/12/2023         |                   |                    | 31/12/2022        |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
|                                                      |                                                    | Brut               | Amort. et Dépréc. | Net                | Net               |
| ACTIF IMMOBILISE                                     | Capital souscrit non appelé (I)                    |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Frais d'établissement                              |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Frais de développement                             |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Concessions brevets droits similaires              |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Fonds commercial (1)                               |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Autres immobilisations incorporelles               |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Avances et acomptes                                |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Terrains                                           | 1 008 490          |                   | 1 008 490          | 1 008 490         |
|                                                      | Constructions                                      | 2 135 482          | 1 737 855         | 397 628            | 696 382           |
|                                                      | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                    |                   |                    |                   |
| ACTIF CIRCULANT                                      | Autres immobilisations corporelles                 | 1 115 296          | 383 105           | 732 191            | 227 515           |
|                                                      | Immobilisations en cours                           |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Avances et acomptes                                |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Participations évaluées selon mise en équival.     |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Autres participations                              | 16 517 089         | 1 499 984         | 15 017 105         | 50 754 693        |
|                                                      | Créances rattachées à des participations           |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Autres titres immobilisés                          |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Prêts                                              |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Autres immobilisations financières                 | 7 300              |                   | 7 300              | 2 361             |
|                                                      | <b>TOTAL (II)</b>                                  | <b>20 783 657</b>  | <b>3 620 944</b>  | <b>17 162 714</b>  | <b>52 689 440</b> |
| COMPTES DE REGULARISATION                            | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Matières premières, approvisionnements             |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | En-cours de production de biens                    |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | En-cours de production de services                 |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Produits intermédiaires et finis                   |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Marchandises                                       |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    | 14 205             |                   | 14 205             |                   |
|                                                      | <b>CREANCES (3)</b>                                |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Créances clients et comptes rattachés              | 79 920             |                   | 79 920             | 1 953             |
|                                                      | Autres créances                                    | 33 217 322         |                   | 33 217 322         | 5 203 439         |
|                                                      | Capital souscrit appelé, non versé                 |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             | 75 904 000         |                   | 75 904 000         |                   |
| TOTAL ACTIF (I à VI)                                 | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 6 187 810          |                   | 6 187 810          | 2 283 948         |
|                                                      | Charges constatées d'avance                        |                    |                   |                    | 7 158             |
|                                                      | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>115 403 257</b> |                   | <b>115 403 257</b> | <b>7 496 498</b>  |
|                                                      | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Primes de remboursement des obligations (V)        |                    |                   |                    |                   |
|                                                      | Ecarts de conversion actif (VI)                    |                    |                   |                    |                   |
|                                                      |                                                    |                    |                   |                    |                   |
|                                                      |                                                    |                    |                   |                    |                   |
|                                                      |                                                    |                    |                   |                    |                   |
|                                                      |                                                    |                    |                   |                    |                   |
|                                                      |                                                    |                    |                   |                    |                   |
|                                                      |                                                    |                    |                   |                    |                   |
|                                                      |                                                    |                    |                   |                    |                   |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>                          |                                                    | <b>136 186 914</b> | <b>3 620 944</b>  | <b>132 565 971</b> | <b>60 185 938</b> |
| (1) dont droit au bail                               |                                                    |                    |                   |                    |                   |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an |                                                    |                    | 7 300             |                    | 2 361             |
| (3) dont créances à plus d'un an                     |                                                    |                    |                   |                    |                   |

# Bilan Passif

|                                                                              |                                                         | 31/12/2023         | 31/12/2022        |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel                            | 31 924             | 31 810            |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              | 49 211 848         | 48 859 986        |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation                                  |                    |                   |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                         |                    |                   |
|                                                                              | Réserve légale                                          | 762                | 762               |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                  |                    |                   |
|                                                                              | Réserves réglementées                                   |                    |                   |
|                                                                              | Autres réserves                                         |                    |                   |
|                                                                              | Report à nouveau                                        | 4 813 965          | 2 831 801         |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>41 350 942</b>  | <b>2 982 164</b>  |
|                                                                              | Subventions d'investissement                            |                    |                   |
|                                                                              | Provisions réglementées                                 |                    |                   |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                       | <b>95 409 441</b>  | <b>54 706 523</b> |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs          |                    |                   |
|                                                                              | Avances conditionnées                                   |                    |                   |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                   |                    |                   |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques                                 |                    |                   |
|                                                                              | Provisions pour charges                                 |                    |                   |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                             |                    |                   |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                               |                    |                   |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                      |                    |                   |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                            |                    |                   |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 22 860 951         | 4 499 000         |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)               | 343 848            | 418 050           |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                    |                   |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |                    |                   |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 105 239            | 13 247            |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                             | 13 846 492         | 132 015           |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                    |                   |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                    |                   |
|                                                                              | Autres dettes                                           |                    | 417 102           |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                         |                    |                   |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                 | <b>37 156 529</b>  | <b>5 479 414</b>  |
|                                                                              | Ecarts de conversion passif                             |                    |                   |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>132 565 971</b> | <b>60 185 938</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                         | 41 350 942,04      | 2 982 164,34      |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                         | 33 119 529         | 1 664 414         |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                         | 18 590 951         |                   |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                         |                    |                   |

# Compte de Résultat 1/2

|                                                                 |                                                 |         |             | 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)         | 514 558 |             | 514 558     | 631 187    |
|                                                                 | Montant net du chiffre d'affaires               | 514 558 |             | 514 558     | 631 187    |
|                                                                 |                                                 |         |             |             |            |
|                                                                 | Production stockée                              |         |             |             |            |
|                                                                 | Production immobilisée                          |         |             |             |            |
|                                                                 | Subventions d'exploitation                      |         |             |             |            |
| Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                                                 |         |             |             |            |
| Autres produits                                                 |                                                 |         | 9 728       | 41          |            |
| Total des produits d'exploitation (1)                           |                                                 |         |             | 524 285     | 631 228    |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                          | Achats de marchandises                          |         |             |             |            |
|                                                                 | Variation de stock                              |         |             |             |            |
|                                                                 | Achats de matières et autres approvisionnements |         |             |             |            |
|                                                                 | Variation de stock                              |         |             |             |            |
|                                                                 | Autres achats et charges externes               |         |             | 3 702 894   | 105 866    |
|                                                                 | Impôts, taxes et versements assimilés           |         |             | 76 157      | 54 939     |
|                                                                 | Salaires et traitements                         |         |             | 110 785     | 50 709     |
|                                                                 | Charges sociales du personnel                   |         |             | 36 234      | 11 079     |
|                                                                 | Cotisations personnelles de l'exploitant        |         |             |             |            |
|                                                                 | Dotations aux amortissements :                  |         |             |             |            |
|                                                                 | - sur immobilisations                           |         |             | 244 083     | 214 387    |
|                                                                 | - charges d'exploitation à répartir             |         |             |             |            |
|                                                                 | Dotations aux dépréciations :                   |         |             |             |            |
| - sur immobilisations                                           |                                                 |         |             |             |            |
| - sur actif circulant                                           |                                                 |         |             |             |            |
| Dotations aux provisions                                        |                                                 |         |             |             |            |
| Autres charges                                                  |                                                 |         | 708         | 30 303      |            |
| Total des charges d'exploitation (2)                            |                                                 |         |             | 4 170 861   | 467 282    |
| RES ULTAT D'EXPLOITATION                                        |                                                 |         |             | (3 646 575) | 163 946    |

## Compte de Résultat 2/2

|                                                        |                                                                                | 31/12/2023         | 31/12/2022       |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                         |                                                                                | <b>(3 646 575)</b> | <b>163 946</b>   |
| <b>Opéra. comm.</b>                                    | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |                    |                  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                             | De participations (3)                                                          |                    | 4 461 678        |
|                                                        | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)                 | 30 295             |                  |
|                                                        | Autres intérêts et produits assimilés (3)                                      | 1 774 057          | 202 024          |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges              |                    |                  |
|                                                        | Différences positives de change                                                |                    |                  |
|                                                        | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                    |                  |
| <b>Total des produits financiers</b>                   |                                                                                | <b>1 804 352</b>   | <b>4 663 702</b> |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                             | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions              |                    | 1 499 984        |
|                                                        | Intérêts et charges assimilées (4)                                             | 181 556            | 103 827          |
|                                                        | Différences négatives de change                                                |                    |                  |
|                                                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |                    |                  |
| <b>Total des charges financières</b>                   |                                                                                | <b>181 556</b>     | <b>1 603 811</b> |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                              |                                                                                | <b>1 622 795</b>   | <b>3 059 891</b> |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                   |                                                                                | <b>(2 023 780)</b> | <b>3 223 837</b> |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                          | Sur opérations de gestion                                                      |                    |                  |
|                                                        | Sur opérations en capital                                                      | 107 122 200        |                  |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges              |                    |                  |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                |                                                                                | <b>107 122 200</b> |                  |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                         | Sur opérations de gestion                                                      | 350                |                  |
|                                                        | Sur opérations en capital                                                      | 49 917 691         |                  |
|                                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions              |                    | 131 363          |
|                                                        | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                                       | <b>49 918 041</b>  | <b>131 363</b>   |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                           |                                                                                | <b>57 204 159</b>  | <b>(131 363)</b> |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES |                                                                                | 13 829 437         | 110 310          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                              |                                                                                | <b>109 450 837</b> | <b>5 294 930</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               |                                                                                | <b>68 099 895</b>  | <b>2 312 765</b> |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                          |                                                                                | <b>41 350 942</b>  | <b>2 982 164</b> |
| (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     |                                                                                |                    |                  |



# Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **132 565 971** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **109 450 837** euros et un total **charges** de **68 099 895** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **41 350 942** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 22/04/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Immobilisations

|                                     | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |            | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2023 |
|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|------------|------------------------------------|
|                                     |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |            |                                    |
|                                     |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions   |                                    |
| Total immobilisations incorporelles |                                       |                          |              |             |            |                                    |
| Total immobilisations corporelles   | 4 041 640                             |                          | 700 424      |             | 482 795    | 4 259 268                          |
| Total immobilisations financières   | 52 257 037                            |                          | 14 016 605   |             | 49 749 254 | 16 524 389                         |
| TOTAL                               | 56 298 677                            |                          | 14 717 029   |             | 50 232 049 | 20 783 657                         |

## Amortissements

|                                     | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |                | Amortissements<br>au<br>31/12/2023 |
|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------|------------------------------------|
|                                     |                                       | Dotations                | Diminutions    |                                    |
| Total immobilisations incorporelles |                                       |                          |                |                                    |
| Total immobilisations corporelles   | 2 109 253                             | 509 437                  | 497 731        | 2 120 960                          |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>2 109 253</b>                      | <b>509 437</b>           | <b>497 731</b> | <b>2 120 960</b>                   |

## Provisions

|                                    | Provisions<br>début<br>d'exercice | Augmentations | Diminutions | Provisions<br>au<br>31/12/2023 |
|------------------------------------|-----------------------------------|---------------|-------------|--------------------------------|
| Provisions règlementées            |                                   |               |             |                                |
| Provisions pour risques et charges |                                   |               |             |                                |
| Provisions pour dépréciation       | 1 499 984                         |               |             | 1 499 984                      |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>1 499 984</b>                  |               |             | <b>1 499 984</b>               |

## Capital social

|                                         | 31/12/2023 | Nombre              | Val. Nominale | Montant          |
|-----------------------------------------|------------|---------------------|---------------|------------------|
| <b>Actions / Parts sociales</b>         |            |                     |               |                  |
| Du capital social début exercice        |            | 3 192 420,00        | 0,0100        | 31 924,20        |
| Emises pendant l'exercice               |            |                     |               |                  |
| Remboursées pendant l'exercice          |            |                     |               |                  |
| <b>Du capital social fin d'exercice</b> |            | <b>3 192 420,00</b> | <b>0,0100</b> | <b>31 924,20</b> |

## Frais d'établissement

31/12/2023

Valeur nette

Taux amortissement

|                                 |  |  |
|---------------------------------|--|--|
| Frais de constitution           |  |  |
| Frais de premier établissement  |  |  |
| Frais d'augmentation de capital |  |  |
| <b>TOTAL</b>                    |  |  |

## Frais de recherche

31/12/2023

Montant

Recherche  
fondamentaleRecherche  
appliquée

Développement

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|
| <b>Dép. R &amp; D sans contrepartie spécifique</b><br>- N'entrant pas dans le cadre commande client<br>- En fonction de clients potentiels<br><br><b>Dép. R &amp; D avec contrepartie spécifique</b><br>- Clients français Etat collectivités publiques<br>- Autres clients<br>- Clients étrangers |  |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |  |
| <b>Autres dépenses de R &amp; D</b><br>- Cotisations parafiscales<br>- Subventions versées<br>- Acquisition résultats recherche                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |  |  |
| Dont inscrit au compte 203 du bilan                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |  |

## Fonds commercial

31/12/2023

Observations

|                                      |  |  |
|--------------------------------------|--|--|
| Achetés avec protection juridique    |  |  |
| Eléments acquis du fonds de commerce |  |  |
| Fonds commerciaux réévalués          |  |  |
| Fonds commerciaux reçus en apport    |  |  |
| <b>TOTAL</b>                         |  |  |

## Créances et Dettes

|                                                                   |                                               | 31/12/2023        | 1 an au plus      | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| <b>CREANCES</b>                                                   | Créances rattachées à des participations      |                   |                   |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |                   |                   |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 7 300             | 7 300             |             |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |                   |                   |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 79 920            | 79 920            |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |                   |                   |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |                   |                   |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |                   |                   |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      |                   |                   |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 175 759           | 175 759           |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                   |                   |             |
|                                                                   | Divers                                        |                   |                   |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        | 14 474 064        | 14 474 064        |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 18 567 499        | 18 567 499        |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  |                   |                   |             |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                         |                                               | <b>33 304 542</b> | <b>33 304 542</b> |             |
| (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    |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| <b>DETTES</b>                                      | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                   |                   |                  |                  |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |                   |                   |                  |                  |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 18 590 951        | 18 590 951        |                  |                  |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 4 270 000         | 233 000           | 1 180 000        | 2 857 000        |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        | 152 700           | 152 700           |                  |                  |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 105 239           | 105 239           |                  |                  |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 122               | 122               |                  |                  |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 10 977            | 10 977            |                  |                  |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             | 13 719 127        | 13 719 127        |                  |                  |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 84 514            | 84 514            |                  |                  |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                   |                   |                  |                  |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 31 752            | 31 752            |                  |                  |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                   |                   |                  |                  |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 191 148           | 191 148           |                  |                  |
|                                                    | Autres dettes                                        |                   |                   |                  |                  |
|                                                    | Dettes représentative de titres empruntés            |                   |                   |                  |                  |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |                   |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                            |                                                      | <b>37 156 529</b> | <b>33 119 529</b> | <b>1 180 000</b> | <b>2 857 000</b> |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      | 2 453             |                   |                  |                  |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 229 000           |                   |                  |                  |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      | 191 148           |                   |                  |                  |

## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

|                                            | 31/12/2023 | Résultat avant impôts | Impôts (1) | Résultat après impôts |
|--------------------------------------------|------------|-----------------------|------------|-----------------------|
| RESULTAT COURANT                           |            | (2 023 780)           |            | (2 023 780)           |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL ( et participation ) |            | 57 204 159            |            | 57 204 159            |
| RESULTAT COMPTABLE                         |            | 55 180 379            |            | 55 180 379            |

(1) après retraitements fiscaux.

## Rémunérations des Dirigeants

31/12/2023

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

## Effectif moyen

31/12/2023

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres &amp; professions intellectuelles supérieures

Professions intermédiaires

Employés

Ouvriers

TOTAL

## Variations des Capitaux Propres

|                                            | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2022 | Affectation<br>du résultat N-1 <sup>1</sup> | Apports avec<br>effet rétroactif | Variations en<br>cours d'exercice <sup>2</sup> | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2023 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Capital social                             | 31 810                                 |                                             |                                  | 114                                            | 31 924                                 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | 48 859 986                             |                                             |                                  | 351 862                                        | 49 211 848                             |
| Ecart de réévaluation                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserve légale                             | 762                                    | 500                                         |                                  | (500)                                          | 762                                    |
| Réserves statutaires ou contractuelles     |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves réglementées                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Autres réserves                            |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Report à nouveau                           | 2 831 801                              | 1 981 664                                   |                                  | 500                                            | 4 813 965                              |
| Résultat de l'exercice                     | 2 982 164                              | (2 982 164)                                 |                                  | 41 350 942                                     | 41 350 942                             |
| Subventions d'investissement               |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Provisions réglementées                    |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>54 706 523</b>                      | <b>(1 000 000)</b>                          |                                  | <b>41 702 918</b>                              | <b>95 409 441</b>                      |

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 1 000 000

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1 1 000 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 53 706 523

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 53 706 523

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 40 702 918



# Filiales et participations



31/12/2023

Capital

Capitaux propres

 Quote part du capital  
détenue  
(en pourcentage)

Valeur comptable des titres détenus

Brute

Nette

## A. Renseignements détaillés

### 1. Filiales (Plus de 50 %)

SAS 3 MADELEINE

100,00

### 2. Participations (10 à 50 %)

SAS SLC DEVELOPPEMENT IV

14 401 000

14 377 087

50,00

SAS PALODIVA INVEST

1 000

50,00

SCI ROYALE SAINT CLOUD

7 622

50,00

SAS LOCO 1

10 000

50,00

SAS FONCIERE SLC

45,00

SAS SLC DEVELOPPEMENT III BIS

1 701 000

1 693 703

45,00

SAS SLC VENTURES

44,06

Prêts et avances  
consentisMontant des  
cautions et avals  
donnés

Chiffre d'affaires

Résultat du dernier  
exercice closDividendes  
encaissés

### 1. Filiales (Plus de 50 %)

SAS 3 MADELEINE

### 2. Participations (10 à 50 %)

SAS SLC DEVELOPPEMENT IV

(23 913)

SAS PALODIVA INVEST

SCI ROYALE SAINT CLOUD

SAS LOCO 1

SAS FONCIERE SLC

SAS SLC DEVELOPPEMENT III BIS

(7 297)

SAS SLC VENTURES

## B. Renseignements globaux

Filiales non reprises en A

Participations non reprises en A

françaises

étrangères

françaises

étrangères

Capital

Capitaux propres

Quote part détenue en pourcentage

Valeur comptable des titres détenus - Brute

Valeur comptable des titres détenus - Nette

Prêts et avances consentis

Montant des cautions et avals

Chiffre d'affaires

Résultat du dernier exercice clos

Dividendes encaissés