

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CHAUMONT - 5201 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 25/07/2024 - 2150 - 1991 B 00051 - 382 731 446 - S.F.C.

« S.F.C. »
S.A.S. au capital de 2 468 688 €
Siège social : 1 rue Henri Matisse
52000 - CHAUMONT

382 731 446 R.C.S. Chaumont

Arrivé le
25 JUL. 2024
Tribunal de Commerce
Chaumont

AFFECTATION DES RESULTATS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023
SOUmise A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DES ACTIONNAIRES
ET ADOPTÉE PAR LADITE ASSEMBLEE
LORS DE SA REUNION DU 29 JUIN 2024

L'Assemblée Générale des actionnaires constate que le résultat de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2023 s'est soldé par un bénéfice net de 1 401 404,87 €, et décide d'affecter la totalité dudit bénéfice au compte « Report à nouveau » ; lequel compte présentera désormais un solde créditeur de 2 006 614,55 €.

Pour Extrait Certifié Conforme
à CHAUMONT (52000)
Le 29 JUIN 2024
Monsieur Jean-Pierre DELAMARRE
Président



Désignation de l'entreprise : SAS S.F.C.		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 1 Rue Henri Matisse		52000 CHAUMONT Tribunal de Commerce						
Numéro SIRET * 3 8 2 7 3 1 4 4 6 0 0 0 3 7		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le. 31122023						
		N-1 31122022						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC				
		Fonds commercial (I)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC	89 451	89 451		
		Constructions	AP	AC	893 441	285 849	607 591	639 625
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AL	676 875	452 819	224 056	304 499
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
			Autres participations	CU	CV	996 545	996 545	996 545
	Créances rattachées à des participations		BB	BC				
	Autres titres immobilisés		BD	BE				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	392	392	375	
TOTAL (II)		BJ	BK	2 656 703	738 669	1 918 034	2 030 494	
ACTIF CIRCULANT		STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
	En cours de production de biens		BN	BO				
	En cours de production de services		BP	BQ				
	Produits intermédiaires et finis		BR	BS				
	Marchandises		BT	BU	540 375	212 681	327 694	327 694
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	75 743	42 096	33 647	15 913
		Autres créances (3)	BZ	CA	1 296 967		1 296 967	1 378 158
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	16 278 363	804 867	15 473 495	13 188 704
Comptes de régularisation	DIVERS	Disponibilités	CF	CG	3 193 954	3 193 954	2 413 620	
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	3 379	3 379	3 599	
		TOTAL (III)	CJ	CK	21 388 780	1 059 644	20 329 136	17 327 688
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
Comptes de régularisation	DIVERS	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
		TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	24 045 483	1 798 313	22 247 170	19 358 183
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:		(3) Part à plus d'un an:		CR		
Clause de réserve de propriété: *		Immobilisations:		Stocks:		Créances:		

Désignation de l'entreprise SAS S.F.C.			Néant ☐	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 2 468 688)	DA	2 468 688	2 468 688
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	311 467	311 467
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI ☐)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	14 290 177	14 290 177
	Report à nouveau	DH	605 210	553 753
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 401 405	51 457
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TO TAL (I)	DL	19 076 947
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TO TAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		50 017
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	3 116 890	1 590 103
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	25 634	22 260
	Dettes fiscales et sociales	DY	27 699	20 260
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TO TAL (IV)	EC	3 170 223	1 682 640
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TO TAL GENERAL (I à V)	EE	22 247 170	19 358 183
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 162 805	1 677 140
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS S.F.C.							Néant ☐ *		
		Exercice N					Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		338 428	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	157 351	FH		FI	157 351	154 178	
		FJ	157 351	FK		FL	157 351	492 606	
	Chiffres d'affaires nets *								
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	10 572	122 744	
	Autres produits (1) (11)					FQ	12	5	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	167 935	615 354	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS		
	Variation de stock (marchandises) *						FT	371 652	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	169 892	163 018
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	20 652	19 353
	Salaires et traitements *						FY	21 912	21 372
	Charges sociales (10)						FZ	10 781	10 399
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	$\left\{ \begin{array}{l} \text{Sur immobilisations} \\ \text{- sations} \end{array} \right.$	- dotations aux amortissements * dont amortissement du fonds de commerce		HS		GA	112 477	100 075
			- dotations aux provisions				GB		
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	16 369	15 966
			Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)						GE	1	2
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	352 084	701 836
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(184 148)	(86 481)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	1 180 431	304 779
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	271 371	196 695
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	940 478	645 816
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	245 773	169 493
	Total des produits financiers (V)						GP	2 638 053	1 316 783
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	804 867	940 478
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	126 757	28 460
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	121 211	222 355
	Total des charges financières (VI)						GU	1 052 835	1 191 292
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 585 218	125 490	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 401 070	39 009	

Désignation de l'entreprise SAS S.F.C.										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA		16 299	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD		16 299	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE		12 851	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH		12 851	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI		3 448	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	(335)	(9 000)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	2 805 989	1 948 436	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	1 404 584	1 896 980	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	1 401 405	51 457	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							HY	88 763	85 765	
	(3)	Dont	{ - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier							IG			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									HP		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées									HQ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées									IH		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)									IJ	1 180 431	304 779
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									IK	56 799	2 730
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)									IX	20 000	15 000
	(9)	Dont transferts de charges									RC		
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5									RD		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A1	10 572	7 175
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A2		
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9									A3		
	(13)	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8									A4		
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :										Exercice N	
											Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N		
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise **SAS S.F.C.**Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes) *

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		Consecutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
								2		3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I				CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD		KE		KF	
CORPORELLES	Terrains				KG	89 451	KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ	828 441	KK		KL	
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		KM	65 000	KN		KO	
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		[Dont Composants	M2		KP		KQ		KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants	M3		KS		KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	622 206	KW		KX	
		Matériel de transport *				KY	54 669	KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB		LC		LD	
	Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	1 659 767	LO		LP		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
	Autres participations				8U	996 545	8V		8W		
	Autres titres immobilisés				IP		IR		IS		
	Prêts et autres immobilisations financières				IT	375	IU		IV	17	
	TOTAL IV				LQ	996 920	LR		LS	17	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				OG	2 656 686	OH		OJ	17		

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
				1		2		3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW		IX	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	89 451	LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	828 441	MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME	65 000	MF		
		Inst. gales, agencets et am des constructions		IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers		IU		MM		MN	622 206	MO	
		Matériel de transport		IV		MP		MQ	54 669	MR	
		Matériel de bureau et mobilier informatique		IW		MS		MT		MU	
	Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III		IY		NG		NH	1 659 767	NI		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations		IØ		ØX		ØY	996 545	ØZ		
	Autres titres immobilisés		II		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	392	2G		
	TOTAL IV		I3		NJ		NK	996 936	2H		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		I4		ØK		ØL	2 656 703	ØM			

Exercice N clos le : 31 12 2023

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS S.F.C.

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires	1	2			5	6
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TO TAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :

a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;

b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan: de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

Désignation de l'entreprise : **SAS S.F.C.**Néant ☐ *

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissement et développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR	65 000	PS		PT		PU	65 000
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV	188 816	PW	32 033	PX		PY	220 849
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	366 555	QE	62 221	QF		QG	428 775
	Matériel de transport	QH	5 821	QI	18 223	QJ		QK	24 044
	corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM		QN		QO
Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	626 192	QV	112 477	QW		QX	738 669
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	626 192	ØP	112 477	ØQ		ØR	738 669

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV		
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1		
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD		
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3		
	Inst. gales, agence et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9		
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agence am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V3	V4	V5		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9		
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8		
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III	NL			NM			NO		
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ		

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

Désignation de l'entreprise : **SAS S.F.C.**Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (I) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (I)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (I)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (I)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations <ul style="list-style-type: none">- incorporelles- corporelles- titres mis en équivalence- titres de participation- autres immobilisations financières (I) *	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		02		03		04		05	
		9U		9V		9W		9X	
		06		07		08		09	
	Sur stocks et en cours	6N	212 681	6P		6R		6S	212 681
	Sur comptes clients	6T	25 727	6U	16 369	6V		6W	42 096
	Autres provisions pour dépréciation (I) *	6X	940 478	6Y	804 867	6Z	940 478	7A	804 867
	TOTAL III	7B	1 178 885	TY	821 237	TZ	940 478	UA	1 059 644
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	1 178 885	UB	821 237	UC	940 478	UD
Dont dotations et reprises	{ <ul style="list-style-type: none">- d'exploitation- financières- exceptionnelles		UE	16 369	UF				
			UG	804 867	UH	940 478			
			UJ		UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.									10

(I) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

2056 - Détail des autres provisions pour dépréciation au 31/12/2023

Libellé	Montant début exercice	Augmentation	Diminution	Montant fin exercice
Dépréciation des VMP	940 478	804 867	940 478	804 867
Totalisation	940 478	804 867	940 478	804 867



Désignation de l'entreprise : **SAS S.F.C.**Néant ☐

CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISE		Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN				
		Prêts (1) (2)	UP		UR		US				
		Autres immobilisations financières	UT	392	UV		UW	392			
DE L'ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux	VA								
		Autres créances clients	UX	75 743		75 743					
		Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)	ZI								
		Personnel et comptes rattachés	UY								
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	16 835		16 835					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	1 531		1 531					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
		Groupe et associés (2)	VC	1 278 601		1 278 601					
		Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR								
		Charges constatées d'avance	VS	3 379		3 379					
	TOTAUX			VT	1 376 480	VU	1 376 089	VV	392		
	RENVOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VD							
		(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE							
			VF								
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
		Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y								
		Autres emprunts obligataires (1)	7Z								
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 1 an maximum à l'origine	VG								
		à plus d' 1 an à l'origine	VH								
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A	7 418			7 418				
		Fournisseurs et comptes rattachés	8B	25 634		25 634					
		Personnel et comptes rattachés	8C	2 025		2 025					
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	6 119		6 119					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	19 554		19 554						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ									
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J								
		Groupe et associés (2)	VI	3 109 472		3 109 472					
		Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K								
		Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *	ZZ								
		Produits constatés d'avance	8L								
		TOTAUX	VY	3 170 223	VZ	3 162 805		7 418			
RENVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL			1 240 532	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	50 000							

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.



Arrivé le
25 JUL. 2024
Tribunal de Commerce
Chaumont

S.F.C. SAS

Rapport du commissaire
aux comptes sur
les comptes annuels

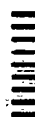
Exercice clos le 31 décembre 2023

Ce rapport contient 25 pages

| www.wema.fr | +33 (0)3 88 30 12 21 | experts@wema.fr | 7 rue des Corroyeurs 67200 Strasbourg |

WEMA AUDIT
SAS au capital de 10 000 € - RCS Strasbourg 819 213 448 - N° TVA intra FR 50 819 213 448
Inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes

 **Multiplicateur
de succès**



Audit légal



S.F.C. SAS

Siège social : 1 rue Henri Matisse – 52000 CHAUMONT
Capital social : 2.468.688 €
R.C.S. STRASBOURG : 382 731 446

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Aux associés de la société S.F.C. SAS,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société S.F.C. SAS 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^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.



JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

VÉRIFICATIONS SPÉCIFIQUES

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le 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.821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société. Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

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

À Strasbourg, le 20 juin 2024

WEMA AUDIT
Commissaire aux comptes

Michel BONI

BILAN ACTIF

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/12/2023 12 mois	Net 31/12/2022 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	89 451		89 451	89 451
Constructions	893 441	285 849	607 591	639 625
Installations techniques, mat. et outill. indus.				
Autres immobilisations corporelles	676 875	452 819	224 056	304 499
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations	996 545		996 545	996 545
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	392		392	375
ACTIF IMMOBILISE	2 656 703	738 669	1 918 034	2 030 494
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	540 375	212 681	327 694	327 694
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	75 743	42 096	33 647	15 913
Autres créances	1 296 967		1 296 967	1 378 158
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	16 278 363	804 867	15 473 495	13 188 704
Disponibilités	3 193 954		3 193 954	2 413 620
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	3 379		3 379	3 599
ACTIF CIRCULANT	21 388 780	1 059 644	20 329 136	17 327 688
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	24 045 483	1 798 313	22 247 170	19 358 183



BILAN PASSIF

RUBRIQUES	Net 31/12/2023 12 mois	Net 31/12/2022 12 mois
Capital social ou individuel versé 2 468 688	2 468 688	2 468 688
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	311 467	311 467
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	14 290 177	14 290 177
Report à nouveau	605 210	553 753
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 401 405	51 457
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	19 076 947	17 675 542
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTE FINANCIERE		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		50 017
Emprunts et dettes financières divers	3 116 890	1 590 103
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTE D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 634	22 260
Dettes fiscales et sociales	27 699	20 260
DETTE DIVERSE		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTE	3 170 223	1 682 640
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	22 247 170	19 358 183

Résultat de l'exercice en centimes

1 401 404,87

51 456,72



Calculus international	SAS S.F.C. Etats financiers au 31/12/2023	euros	Page : 7
------------------------	--	-------	----------

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/12/2023 12 mois	Net 31/12/2022 12 mois
Ventes de marchandises				338 428
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	157 351		157 351	154 178
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	157 351		157 351	492 606
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			10 572	122 744
Autres produits			12	5
PRODUITS D'EXPLOITATION			167 935	615 354
Achats de marchandises				
Variation de stock				371 652
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			169 892	163 018
Impôts, taxes et versements assimilés			20 652	19 353
Salaires et traitements			21 912	21 372
Charges sociales du personnel			10 781	10 399
Dotations aux amortissements sur immobilisations			112 477	100 075
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			16 369	15 966
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			1	2
CHARGES D'EXPLOITATION			352 084	701 836
RESULTAT D'EXPLOITATION			(184 148)	(86 481)
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			1 180 431	304 779
Produits autres valeurs mobilières, créances immob.			271 371	196 695
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transfert de charges			940 478	645 816
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			245 773	169 493
PRODUITS FINANCIERS			2 638 053	1 316 783
Dotations aux amortissements et aux provisions			804 867	940 478
Intérêts et charges assimilées			126 757	28 460
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			121 211	222 355
CHARGES FINANCIERES			1 052 835	1 191 292
RESULTAT FINANCIER			1 585 218	125 490
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 401 070	439 809



COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/12/2023 12 mois	Net 31/12/2022 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		16 299
PRODUITS EXCEPTIONNELS		16 299
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions		12 851
CHARGES EXCEPTIONNELLES		12 851
RESULTAT EXCEPTIONNEL		3 448
Participation des salariés Impôts sur les bénéfices	(335)	(9 000)
TOTAL DES PRODUITS	2 805 989	1 948 436
TOTAL DES CHARGES	1 404 584	1 896 980
BENEFICE OU PERTE	1 401 405	51 457



Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **31/12/2023**, dont le total est de **22 247 170** euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **2 805 989** euros et le total des charges de **1 404 584** euros, dégage un résultat de **1 401 405** euros.

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

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites et résumées dans le sommaire joint.

L'annexe est présentée ci-après en 5 parties, à savoir :

- Règles et méthodes comptables
- Evènements post-clôture
- Notes sur le bilan
- Notes sur le compte de résultat
- Autres informations



Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Principe, règles et méthodes comptables

Méthode d'évaluation

Base de préparation des comptes sociaux
PCG art. 833-1, 833-2/1

Les comptes sociaux de SAS S.F.C. au 31/12/2023, sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC no 2014-03 relatif au PCG et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07).

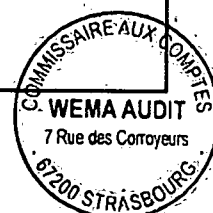
Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- 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 du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Lorsqu'un choix est offert, la méthode utilisée sera précisée dans les notes relatives aux comptes concernés.



Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Notes sur le bilan

Actif

Immobilisations corporelles et incorporelles

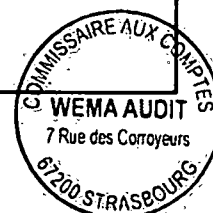
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût historique d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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.

Le complément d'amortissement constaté entre l'amortissement fiscalement admis et l'amortissement comptable a été traité comme un amortissement dérogatoire. Cette différence provient soit d'un différentiel de durée soit de l'utilisation du mode dégressif.

Postes	Durée	Mode
Constructions	20 à 30 ans	Linéaire
Agencements des constructions	10 ans	Linéaire
Matériels de transport	3 ans	Linéaire



Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Immobilisations financières

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision est constituée du montant de la différence.

Pour les titres de participation, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés ;
- à la valeur probable de négociation pour les titres non cotés ;

Aucune provision n'a été constatée au bilan clos le 31/12/2023.



Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Stocks et en-cours

Le stock correspond au prix de revient des biens immobiliers acquis dans le cadre de l'activité de marchand de biens.

L'engagement a été pris de les revendre dans le délai de quatre ans.

L'immeuble Les Paquotiers a été déprécié au 31/12/2023 pour une valeur de 106 070 euros.

Le terrain Sts Geosmes a été déprécié au 31/12/2023 pour une valeur de 106 611 euros.

Créances

Les créances 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.

La provision au 31/12/2023 s'élève à 42 096 €.

Disponibilités

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

Valeurs mobilières de placement

Les titres figurent au bilan, pour leur valeur d'acquisition.

Une provision est calculée chaque fois que la valeur d'inventaire est inférieure au coût historique.

A la clôture de l'exercice, cette provision est de 804 867 euros.

Autres postes d'actif

Les états des produits à recevoir et des charges constatées d'avance sont joints en annexe.



Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Capital

Le capital social, d'un montant de 2 468 688 euros, est composé de 154 293 actions d'une valeur nominale de 16 euros.

Son montant est resté inchangé durant l'exercice.

Variation des capitaux propres

L'état de variation des capitaux propres est joint en annexe.

Emprunts

Aucun nouvel emprunt n'a été contracté durant l'exercice.

Le montant des remboursements de l'exercice s'élève à 50 000 €.

Autres postes de passif

L'état des charges à payer est joint en annexe.



Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'entreprise a été intégralement réalisé en France.

Produits et charges exceptionnels

La société n'a pas réalisé de produits exceptionnels ni constaté de charges exceptionnelles au cours de l'exercice.



Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	89 451					89 451
	Constructions sur sol propre	828 441					828 441
	sur sol d'autrui	65 000					65 000
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	622 206					622 206
	Matériel de transport	54 669					54 669
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 659 767					1 659 767
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	996 545					996 545
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	375		17			392
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	996 920		17			996 936
TOTAL		2 656 686		17			2 656 703

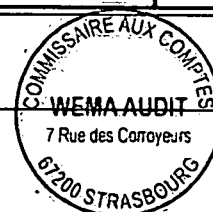


Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	65 000			65 000
	instal. agencement aménagement	188 816	32 033		220 849
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	366 555	62 221		428 775
	Matériel de transport	5 821	18 223		24 044
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	626 192	112 477		738 669
TOTAL		626 192	112 477		738 669

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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



Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chgs sociales et fiscales sur congés à payer				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	212 681			212 681
	Sur comptes clients	25 727	16 369		42 096
	Autres	940 478	804 867	940 478	804 867
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 178 885	821 237	940 478	1 059 644
TOTAL GENERAL		1 178 885	821 237	940 478	1 059 644

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	16 369 804 867	940 478
--	-------------------	---------

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.



Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	392		392
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	75 743	75 743	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	16 835	16 835	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 531	1 531	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 278 601	1 278 601	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	3 379	3 379	
TOTAL DES CREANCES		1 376 480	1 376 089	392
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	7 418		7 418	
	Fournisseurs et comptes rattachés	25 634	25 634		
	Personnel et comptes rattachés	2 025	2 025		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 119	6 119		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 554	19 554		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	3 109 472	3 109 472		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		3 170 223	3 162 805	7 418	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		50 000			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 240 532			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		331 939
Autres créances clients		7 200
<i>Clients - facture à établir</i>	7 200	
AUTRES CREANCES		324 739
<i>Intérêts courus à recevoir</i>	74 723	
<i>Intérêts courus IDINVEST STRAT</i>	159 520	
<i>Int courus IDIN PRIV VAL EUR3A FCPR</i>	79 437	
<i>Int courus EMTN MIN MAX EUR 04 29 AV</i>	5 571	
<i>Int courus CATIP ENT 18M -45613</i>	5 486	



Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		149 075
Emprunts et dettes financières divers		126 251
<i>Intérêts courus s/C/C</i>	<i>126 251</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		19 880
<i>Fournisseur fact.non parvenues</i>	<i>19 880</i>	
Dettes fiscales et sociales		2 944
<i>Dettes prov. congés payés</i>	<i>2 025</i>	
<i>Charges sur congés à payer</i>	<i>919</i>	



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			3 379
Charges externes		3 379	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			3 379



Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	2 468 688				2 468 688
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	311 467				311 467
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	14 290 177				14 290 177
Report à nouveau	553 753	51 457			605 210
Résultat de l'exercice	51 457	(51 457)		1 401 405	1 401 405
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	17 675 542			1 401 405	19 076 947

Date de l'assemblée générale 30/06/2023

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 17 675 542

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 17 675 542

² 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 1 401 405



Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties en faveur de la SCI GDV Monge au profit du CIC			752 000	
			752 000	
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)			752 000	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			752 000	



Filiales et participations



Etat exprimé en euros

31/12/2023

Etat exprimé en euros		31/12/2023					
				Valeur comptable des titres détenus			
				Brute		Nette	
				</			

