

**SAS SALAMANDRE**

2 rue de Plesnoy

02190 PROWISEUX-ET-PLESNOY

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

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

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte de Résultat 1/2	3
Compte de Résultat 2/2	4
Annexe au bilan	5
Règles et méthodes comptables 2	6
Immobilisations	9
Amortissements	10
Provisions au bilan	11
Créances et dettes	12
Stocks et en-cours	13
Produits à recevoir	14
Charges à payer	15
Variations des capitaux propres	16
Ventilation du chiffre d'affaires	17
Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices	18
Transferts de charges	19
Capital social	20
Tableau des filiales et participations 1	21
Tableau des filiales et participations 2	22
Tableau des filiales et participations 3	23
Tableau des filiales et participations 4	24
Tableau des filiales et participations 5	25
Engagements financiers donnés et reçus	26

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	1 142		1 142	1 142
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	21 365 943	161 480	21 204 463	20 812 959
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 023 518		3 023 518	556 954
	Créances rattachées à des participations	6 262 764		6 262 764	5 922 764
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	26 870 470		26 870 470	9 250 000
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		57 523 837	161 480	57 362 357	36 543 819
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	8 800 589		8 800 589	6 269 596
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	188 220		188 220	2 608 374
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	348 204		348 204	
	Autres créances	35 917 189		35 917 189	37 339 048
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	20 970 742	34 410	20 936 332	25 805 282
	DISPONIBILITES	1 473 059		1 473 059	3 163 091
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	5 039		5 039	
	TOTAL (III)	67 703 042	34 410	67 668 633	75 185 391
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		125 226 879	195 889	125 030 990	111 729 210

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 050 000	1 050 000
	RESERVES		
	Réserve légale	105 000	105 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	66 949 907	51 251 379
	Report à nouveau		12 539 303
	Résultat de l'exercice	3 246 632	3 159 225
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	71 351 539	68 104 907
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	47 533 635	41 712 184
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 759 990	1 493 348
	Dettes fiscales et sociales	1 392 684	8 573
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 993 142	410 196
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	53 679 451	43 624 303
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	125 030 990	111 729 210
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	3 246 631,68	3 159 224,72
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	53 679 451	43 624 303
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(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)	14 809 043		14 809 043	3 213 336
	Montant net du chiffre d'affaires	14 809 043		14 809 043	3 213 336
	Production stockée			2 532 593	1 404 793
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			127 800	422 709
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			17 469 437	5 040 838
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			15 330 783	2 926 324
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			301 923	360 034
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 095	6 445
	Salaires et traitements			60 000	60 000
	Charges sociales du personnel			24 206	24 044
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			947	1 550
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1 000	
	Total des charges d'exploitation (2)			15 726 954	3 378 397
	RESULTAT D'EXPLOITATION			1 742 482	1 662 441

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 742 482	1 662 441
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	6 341 521	4 940 483
	Perte supportée ou bénéfice transféré	4 254 281	3 048 775
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 922 468	1 080 748
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	73 539	14 346
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	183 631	700
Total des produits financiers		3 179 638	1 095 795
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	34 410	73 539
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 585 448	639 738
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		2 305
Total des charges financières		1 619 858	715 581
RESULTAT FINANCIER		1 559 780	380 213
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		5 389 503	3 934 362
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	3	1 793
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		3	1 793
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	8	202
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		8	202
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(5)	1 592
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		2 142 866	776 729
TOTAL DES PRODUITS		26 990 599	11 078 909
TOTAL DES CHARGES		23 743 967	7 919 684
RESULTAT DE L'EXERCICE		3 246 632	3 159 225
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		2 207 720	540 795
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		1 533 920	296 916

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **125 030 990** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **26 990 599** euros
 - un total charges de **23 743 967** euros
 - dégage un résultat de **3 246 632** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2023**
- finit le **31/12/2023**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels et sont présentés en euros (sauf mention contraire).

Règles et Méthodes Comptables

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

REGLES ET METHODES 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N°2014-03 du 05/06/2014, à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes, et 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 n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Règles et Méthodes Comptables

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

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

- Installations générales, agencements divers : 5 à 8 ans
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- Matériel informatique : 3 ans
- Mobilier : 5 à 10 ans

Immobilisations financières

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

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

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité/valeur vénale pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

Reclassements comptables

Afin d'apporter une meilleure présentation de l'information financière, des reclassements portant sur des titres de filiales immobilières ont été réalisés sur l'exercice de "stocks - produits intermédiaires et finis" à "titres de participation" pour un montant de 2 422 K€.

Stocks

Règles et Méthodes Comptables

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition des stocks ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des stocks, et sont comptabilisés en charges.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

Les stocks de produits finis intègrent des titres de sociétés, eu égard à l'objet social de notre société.

Les règles et méthodes comptables retenus sont identiques à celles des postes Immobilisations financières et Participations. De plus amples informations sont fournies aux paragraphes "Immobilisations financières" et "Participations".

L'approche de l'évaluation visant à déterminer le montant des provisions à la clôture est réalisée immeuble par immeuble.

Créances

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

AUTRES INFORMATIONS

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes afférents à la certification des comptes au titre de l'exercice 2023 s'élèvent à 30 000 € HT.

Il n'y a pas eu d'honoraires relatifs aux services autres que la certification des comptes.

Informations sur les instruments dérivés

Banque	Type d'instrument	Taux échange	Taux capé	Date début	Échéance	Notionnel de départ (en K€)	Dette au 31/12/2023 (K€)
BNP	SWAP	2,37%		30/06/2014	30/06/2026	10 000	2 555
BNP	SWAP	1,98%		28/06/2013	30/06/2025	10 000	1 635

Immobilisations

		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	1 142					1 142
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	1 516					1 516
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	20 971 975		392 451			21 364 426
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		20 974 634		392 451			21 367 085
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	6 479 718		2 806 564			9 286 282
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	9 250 000		26 870 470		9 250 000	26 870 470
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15 729 718		29 677 034		9 250 000	36 156 752
TO TAL		36 704 352		30 069 485		9 250 000	57 523 837

Amortissements

		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 instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 516			1 516
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	159 016	947		159 963
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	160 533	947		161 480
TOTAL		160 533	947		161 480

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct 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

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	73 539	34 410	73 539	34 410
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	73 539	34 410	73 539	34 410
TOTAL GENERAL		73 539	34 410	73 539	34 410
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			34 410	73 539	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	6 262 764		6 262 764
	Prêts	26 870 470		26 870 470
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	348 204	348 204	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 367 923	1 367 923	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	30 955 008	30 955 008	
	Débiteurs divers	3 594 258	3 594 258	
	Charges constatées d'avances	5 039	5 039	
	TOTAL DES CREANCES	69 403 666	36 270 432	33 133 234
Prêts accordés en cours d'exercice		28 516 509		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		10 896 039		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		30 955 008		

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 759 990	2 759 990		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	1 366 137	1 366 137		
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 420	22 420		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 127	4 127		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	47 533 635	47 533 635		
	Autres dettes	1 993 142	1 993 142		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	53 679 451	53 679 451		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		9 249 675			

Stocks et En-cours

	31/12/2023	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I				
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis	188 220	2 608 374		2 420 154
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II	188 220	2 608 374		2 420 154
Production en cours				
Produits				
Travaux	8 800 589	6 269 596	2 530 993	
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III	8 800 589	6 269 596	2 530 993	
Production stockée (Total II + Total III)			2 530 993	2 420 154

Le stock de produits correspond au stock de parts de sociétés.

Produits à recevoir

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		887 513
Autres créances clients <i>FACTURE A ETABLIR</i>	<i>348 204</i>	348 204
Autres créances <i>INTERETS COURUS A RECEVOIR</i>	<i>539 309</i>	539 309

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		1 790 518
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACT.NON PARVENUE</i>	1 786 391	1 786 391
Dettes fiscales et sociales <i>ETAT/CHARGES A PAYER</i>	4 127	4 127

Variations des Capitaux Propres

	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	1 050 000				1 050 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	105 000				105 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	51 251 379	15 698 528			66 949 907
Report à nouveau	12 539 303	(12 539 303)			
Résultat de l'exercice	3 159 225	(3 159 225)		3 246 632	3 246 632
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	68 104 907			3 246 632	71 351 539

Date de l'assemblée générale 29/06/2023

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 68 104 907

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 68 104 907

²Dont 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 3 246 632

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux	14 309 043		14 309 043
Production vendue de services	500 000		500 000
TOTAL	14 809 043		14 809 043

Le chiffre d'affaires 2023 correspond à la vente de travaux pour 14 309 K€ et à la facturation d'honoraires de travaux pour 500 K€.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/12/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		5 389 503	2 142 867	3 246 636
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(5)	(1)	(4)
RESULTAT COMPTABLE		5 389 498	2 142 866	3 246 632

(1) après retraitements fiscaux.

Transferts de charges

31/12/2023	
Refacturation charges d'entretien	34 615
Refacturation taxes relatives aux chantiers	52 312
Refacturation autres charges relatives aux chantiers	39 073
Refacturation honoraires et divers	1 800
TOTAL	127 800

Capital social

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		35 000,00	30,0000	1 050 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		35 000,00	30,0000	1 050 000,00

Filiales et participations

15

31/12/2023		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SESAME (i)		10 000	867 193	100,00	10 000	10 000
SNC DES SAULES (i)		15 245	212 999	90,00	13 720	13 720
NAO (s)		2 000	20 196	80,00	1 600	1 600
NEROLI (s)		2 000	21 963	80,00	1 600	1 600
RAVEL (s)		2 000	65 767	80,00	1 600	1 600
RENAISSANCE (s)		2 000	56 536	80,00	1 600	1 600
STENDHAL (i)		2 000	2 000	80,00	1 600	1 600
2. Participations (10 à 50 %)						
SCI SYNERLAND (i)		1 500	538 275	48,00	720	720
SPIREE (i)		2 000	151 790	40,00	800	800
SOLIDUM (i)		800	(32 286)	50,00	400	400
SNC SPIM (i)		15 245	514 458	30,00	4 573	4 573
NOVA (i)		101 800	372 598	15,00	369 919	369 919
STONE (i)		100 000	10 858 112	11,00	11 000	11 000
SPHINX (i)		1 226 484	22 313 954	10,39	127 484	127 484
1. Filiales (Plus de 50 %)		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
SESAME (i)					547 465	
SNC DES SAULES (i)					197 754	
NAO (s)		517 600		112 982	18 196	
NEROLI (s)		2 068 800		415 973	19 963	
RAVEL (s)		400 000	1 000 000	204 138	63 767	
RENAISSANCE (s)		2 456 000	2 400 000	778 079	54 536	
STENDHAL (i)			2 090 746	1 049 286	692 453	
2. Participations (10 à 50 %)						
SCI SYNERLAND (i)				848 059	536 775	
SPIREE (i)		257 920		472 345	149 790	
SOLIDUM (i)		270 400		218 932	80 514	
SNC SPIM (i)				162 000	499 214	
NOVA (i)		699 594	4 673 000	905 032	407 032	
STONE (i)		1 010 747		3 415 138	1 146 845	
SPHINX (i)		6 860		6 470 277	3 916 667	
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						

La société Sureau a été acquise au cours de cet exercice.

Le montant de la valeur brute des titres s'élève à 1 600 € pour les titres comptabilisés en stock, ci-dessous pour les sociétés identifiées par un (s).

Les sociétés, dont les titres sont comptabilisés en stock, ont pour but de porter des immeubles qui sont susceptibles de faire l'objet d'une cession (immeuble ou société). Elles sont comptabilisées en stock car elles constituent l'activité de la société conformément à l'objet social.

25

31/12/2023		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SAXO (i)		2 000	(621 313)	80,00	1 600	1 600
STOCK (i)		2 000	2 000	80,00	1 600	1 600
SOPHOCLE (i)		2 000	2 000	80,00	1 600	1 600
SYMPHONIE (i)		2 000	269 539	80,00	1 600	1 600
IVRY PORTE SUD (i)		2 000	(24 671)	80,00	1 972 485	1 972 485
SCCV SYNTHESE (s)		100 000	(1 572 359)	75,00	75 000	75 000
STEP ONE (s)		10 000	2 296 796	75,00	7 500	7 500
2. Participations (10 à 50 %)						
SC DES MERISIERS (i)		667 500	2 250 350	10,11	67 500	67 500
CHORUS (i)		201 900	141 666	10,04	20 270	20 270
SIRIUS (i)		235 000	1 790 880	10,03	28 826	28 826
ATHENA (i)		50 000	178 959	10,00	5 000	5 000
SAS CERES (i)		50 000	1 373 393	10,00	5 000	5 000
CHRONOS (i)		100 000	2 159 001	10,00	10 000	10 000
1. Filiales (Plus de 50 %)		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
SAXO (i)			9 779 212	755 805	(623 313)	
STOCK (i)		219 685	3 004 000	866 047	358 232	
SOPHOCLE (i)		620 285		1 164 398	775 356	
SYMPHONIE (i)		2 400 000	500 000	808 660	267 539	
IVRY PORTE SUD (i)		340 000	2 500 000	1 082 237	400 724	
SCCV SYNTHESE (s)		3 735 631	21 660 479	275 020	(1 672 359)	
STEP ONE (s)		1 088 880		1 940 400	2 286 796	
2. Participations (10 à 50 %)						
SC DES MERISIERS (i)			1 350 047	88 939	70 680	
CHORUS (i)		271 995		600	7 993	
SIRIUS (i)				4 312 950	211 697	
ATHENA (i)				155 550	77 371	
SAS CERES (i)			614 400	34 900	414 442	
CHRONOS (i)		5 748 965	1 128 800	6 420 868	1 126 451	
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						

Le montant de la valeur brute des titres s'élève à 1 600 € pour les titres comptabilisés en stock, ci-dessous pour les sociétés identifiées par un (s). Les sociétés, dont les titres sont comptabilisés en stock, ont pour but de porter des immeubles qui sont susceptibles de faire l'objet d'une cession (immeuble ou société). Elles sont comptabilisées en stock car elles constituent l'activité de la société conformément à l'objet social.

35

31/12/2023		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus			
					Brute	Nette		
A. Renseignements détaillés								
		1. Filiales (Plus de 50 %)						
		STEP TWO (s)	10 000	7 898 391	75,00	7 500	7 500	
		SCOTT (i)	15 000	371 638	70,00	10 500	10 500	
		ROAD (i)	2 000	(341 271)	70,00	1 400	1 400	
		SCI STERLING (i)	10 550	421 811	64,93	6 850	6 850	
		SAFE (s)	2 000	166 506	60,00	1 200	1 200	
		STANLEY (s)	2 000	(1 195 177)	90,00	1 800	1 800	
		SAGANE (i)	2 000	134 298	60,00	1 200	1 200	
		2. Participations (10 à 50 %)						
				Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)								
		STEP TWO (s)	8 000		8 400 550	7 888 391		
		SCOTT (i)	703 266		14 983 500	356 638		
		ROAD (i)	1 106 000		152 648	(343 271)		
		SCI STERLING (i)			718 397	411 261		
		SAFE (s)	780 000	2 722 115	439 020	164 506		
		STANLEY (s)	3 600 000			(1 183 718)		
		SAGANE (i)	786 000		484 671	132 298		
		2. Participations (10 à 50 %)						
		B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A			Participations non reprises en A	
				françaises		étrangères	françaises	

Le montant de la valeur brute des titres s'élève à 1 600 € pour les titres comptabilisés en stock, ci-dessous pour les sociétés identifiées par un (s). Les sociétés, dont les titres sont comptabilisés en stock, ont pour but de porter des immeubles qui sont susceptibles de faire l'objet d'une cession (immeuble ou société). Elles sont comptabilisées en stock car elles constituent l'activité de la société conformément à l'objet social.

4/5

La société Sureau a été acquise au cours de cet exercice.
Le montant de la valeur brute des titres s'élève à 1 600 € pour les titres comptabilisés en stock, ci-dessous pour les sociétés identifiées par un (s).
Les sociétés, dont les titres sont comptabilisés en stock, ont pour but de porter des immeubles qui sont susceptibles de faire l'objet d'une cession (immeuble ou société). Elles sont comptabilisées en stock car elles constituent l'activité de la société conformément à l'objet social.

Filiales et participations

5/5

31/12/2023		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
NEPAL (s)		2 000	(472 792)	80,00	1 600	1 600
NEVADA (i)		2 000	(334 591)	80,00	1 600	1 600
RAMA (s)		2 000	(9 014)	70,00	1 400	1 400
ROSA (s)		2 000	(2 809)	70,00	1 400	1 400
RUBIS (s)		100 000	(1 906 410)	80,00	80 000	80 000
SUREAU (s)		2 000	(61 012)	80,00	1 600	1 600
2. Participations (10 à 50 %)						
				</		

La société Sureau a été acquise au cours de cet exercice.

Le montant de la valeur brute des titres s'élève à 1 600 € pour les titres comptabilisés en stock, ci-dessous pour les sociétés identifiées par un (s).

Les sociétés, dont les titres sont comptabilisés en stock, ont pour but de porter des immeubles qui sont susceptibles de faire l'objet d'une cession (immeuble ou société). Elles sont comptabilisées en stock car elles constituent l'activité de la société conformément à l'objet social.

Engagements financiers

31/12/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Cautions solidaires sur emprunts contractés par des sociétés de personnes

Cautions solidaires sur emprunts contractés par des SAS et SARL

Cautions - opérat lotisse privé

71 559 530

4 243 200

2 096 332

75 802 730

2 096 332

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

75 802 730

2 096 332

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Précision sur le montant indiqué pour les cautions solidaires sur emprunts contractés par des sociétés de personnes : il s'agit du capital restant dû au 31/12/2023 pour chaque emprunt.



37 Rue René Cassin
BEZANNES
CS 30009
51726 REIMS CEDEX



Vincent Schrepel
Associé

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Schrepel'.

SALAMANDRE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

SALAMANDRE

Société par actions simplifiée
RCS Saint-Quentin 392 188 330

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'assemblée générale de la société SALAMANDRE,

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 SALAMANDRE 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- Les notes de l'annexe des comptes annuels « Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement » et « Immobilisations financières » présentent les modalités de comptabilisation et d'évaluation des titres de participation figurant à l'actif du bilan de votre société.

Nous avons procédé à des appréciations spécifiques des éléments pris en considération pour le classement comptable et les estimations des valeurs d'inventaire et, le cas échéant, vérifié le calcul des dépréciations. Ces appréciations n'appellent pas de remarques particulières de notre part, tant au regard de la méthodologie appliquée que du caractère raisonnable des évaluations retenues ainsi que de la pertinence des informations fournies dans les notes annexes.

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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du Code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 :

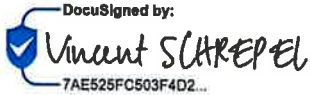
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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.

Le Commissaire aux comptes

Forvis Mazars

Bezannes, date de la signature numérique

DocuSigned by:
 Vincent SCHREPEL
7AE525FC503F4D2...

Vincent SCHREPEL

Associé

STH SEREG

SAS SALAMANDRE

Page :

1

Membre indépendant de
Russell Bedford International



Russell Bedford
taking you further

SAS SALAMANDRE

2 rue de Plesnoy

02190 PROVICEUX-ET-PLESNOY

COMPTES ANNUELS

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

STH SEREG

Sommaire

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

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte de Résultat 1/2	3
Compte de Résultat 2/2	4
Annexe au bilan	5
Règles et méthodes comptables 2	6
Immobilisations	9
Amortissements	10
Provisions au bilan	11
Créances et dettes	12
Stocks et en-cours	13
Produits à recevoir	14
Charges à payer	15
Variations des capitaux propres	16
Ventilation du chiffre d'affaires	17
Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices	18
Transferts de charges	19
Capital social	20
Tableau des filiales et participations 1	21
Tableau des filiales et participations 2	22
Tableau des filiales et participations 3	23
Tableau des filiales et participations 4	24
Tableau des filiales et participations 5	25
Engagements financiers donnés et reçus	26

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	1 142		1 142	1 142
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	21 365 943	161 480	21 204 463	20 812 959
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 023 518		3 023 518	556 954
	Créances rattachées à des participations	6 262 764		6 262 764	5 922 764
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	26 870 470		26 870 470	9 250 000
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		57 523 837	161 480	57 362 357	36 543 819
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	8 800 589		8 800 589	6 269 596
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	188 220		188 220	2 608 374
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	348 204		348 204	
	Autres créances	35 917 189		35 917 189	37 339 048
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	20 970 742	34 410	20 936 332	25 805 282
	DISPONIBILITES	1 473 059		1 473 059	3 163 091
	Charges constatées d'avance	5 039		5 039	
	TOTAL (III)	67 703 042	34 410	67 668 633	75 185 391
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		125 226 879	195 889	125 030 990	111 729 210

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

STH SEREG	SAS SALAMANDRE	Page : 2
-----------	----------------	----------

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 050 000	1 050 000
	RESERVES		
	Réserve légale	105 000	105 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	66 949 907	51 251 379
	Report à nouveau		12 539 303
	Résultat de l'exercice	3 246 632	3 159 225
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	71 351 539	68 104 907
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	47 533 635	41 712 184
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 759 990	1 493 348
	Dettes fiscales et sociales	1 392 684	8 573
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 993 142	410 196
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	53 679 451	43 624 303
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	125 030 990	111 729 210
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		3 246 631,68	3 159 224,72
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		53 679 451	43 624 303
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

			31/12/2023	31/12/2022
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		France	Exportation	
	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	14 809 043		3 213 336
	Montant net du chiffre d'affaires	14 809 043	14 809 043	3 213 336
	Production stockée			2 532 593
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			127 800
	Autres produits			422 709
Total des produits d'exploitation (1)			17 469 437	5 040 838
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			15 330 783
	Variation de stock			2 926 324
	Autres achats et charges externes			301 923
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 095
	Salaires et traitements			60 000
	Charges sociales du personnel			24 206
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations			947
	- charges d'exploitation à répartir			1 550
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges			1 000
Total des charges d'exploitation (2)			15 726 954	3 378 397
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 742 482	1 662 441

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 742 482	1 662 441
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	6 341 521	4 940 483
	Perte supportée ou bénéfice transféré	4 254 281	3 048 775
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 922 468	1 080 748
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	73 539	14 346
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	183 631	700
Total des produits financiers		3 179 638	1 095 795
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	34 410	73 539
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 585 448	639 738
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		2 305
Total des charges financières		1 619 858	715 581
RESULTAT FINANCIER		1 559 780	380 213
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		5 389 503	3 934 362
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	3	1 793
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		3	1 793
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	8	202
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		8	202
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(5)	1 592
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		2 142 866	776 729
TOTAL DES PRODUITS		26 990 599	11 078 909
TOTAL DES CHARGES		23 743 967	7 919 684
RESULTAT DE L'EXERCICE		3 246 632	3 159 225
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		2 207 720	540 795
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		1 533 920	296 916

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **125 030 990** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **26 990 599** euros
 - un total charges de **23 743 967** euros
 - dégage un résultat de **3 246 632** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2023**
- finit le **31/12/2023**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels et sont présentés en euros (sauf mention contraire).

Règles et Méthodes Comptables

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

REGLES ET METHODES 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N°2014-03 du 05/06/2014, à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes, et 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 n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Règles et Méthodes Comptables

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

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

- Installations générales, agencements divers : 5 à 8 ans
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- Matériel informatique : 3 ans
- Mobilier : 5 à 10 ans

Immobilisations financières

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

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

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité/valeur vénale pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

Reclassements comptables

Afin d'apporter une meilleure présentation de l'information financière, des reclassements portant sur des titres de filiales immobilières ont été réalisés sur l'exercice de "stocks - produits intermédiaires et finis" à "titres de participation" pour un montant de 2 422 K€.

Stocks

Règles et Méthodes Comptables

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition des stocks ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des stocks, et sont comptabilisés en charges.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

Les stocks de produits finis intègrent des titres de sociétés, eu égard à l'objet social de notre société.

Les règles et méthodes comptables retenus sont identiques à celles des postes Immobilisations financières et Participations. De plus amples informations sont fournies aux paragraphes "Immobilisations financières" et "Participations".

L'approche de l'évaluation visant à déterminer le montant des provisions à la clôture est réalisée immeuble par immeuble.

Créances

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

AUTRES INFORMATIONS

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes afférents à la certification des comptes au titre de l'exercice 2023 s'élèvent à 30 000 € HT.

Il n'y a pas eu d'honoraires relatifs aux services autres que la certification des comptes.

Informations sur les instruments dérivés

Banque	Type d'instrument	Taux échange	Taux capé	Date début	Échéance	Notionnel de départ (en K€)	Dette au 31/12/2023 (K€)
BNP	SWAP	2,37%		30/06/2014	30/06/2026	10 000	2 555
BNP	SWAP	1,98%		28/06/2013	30/06/2025	10 000	1 635

Immobilisations

		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	1 142					1 142
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						1 516
	Instal., agencement, aménagement divers	1 516					
	Matériel de transport						21 364 426
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	20 971 975		392 451			
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 974 634		392 451			21 367 085
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	6 479 718		2 806 564			9 286 282
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	9 250 000		26 870 470		9 250 000	26 870 470
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15 729 718		29 677 034		9 250 000	36 156 752
TOTAL		36 704 352		30 069 485		9 250 000	57 523 837

Amortissements

	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 instal. agencement aménagement			
	Instal technique, matériel outillage industriels			
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 516		1 516
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau, mobilier	159 016	947	159 963
	Emballages récupérables et divers			
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	160 533	947	161 480
TOTAL		160 533	947	161 480

	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 Agenct 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

		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				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	73 539	34 410	73 539	34 410
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	73 539	34 410	73 539	34 410
	TOTAL GENERAL	73 539	34 410	73 539	34 410
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			34 410	73 539	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	6 262 764		6 262 764
	Prêts	26 870 470		26 870 470
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	348 204	348 204	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 367 923	1 367 923	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	30 955 008	30 955 008	
	Débiteurs divers	3 594 258	3 594 258	
	Charges constatées d'avances	5 039	5 039	
	TOTAL DES CREANCES	69 403 666	36 270 432	33 133 234
	Prêts accordés en cours d'exercice	28 516 509		
	Remboursements obtenus en cours d'exercice	10 896 039		
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	30 955 008		

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 759 990	2 759 990		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	1 366 137	1 366 137		
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 420	22 420		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 127	4 127		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	47 533 635	47 533 635		
	Autres dettes	1 993 142	1 993 142		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	53 679 451	53 679 451		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	9 249 675			

Stocks et En-cours

	31/12/2023	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements Matières premières Autres approvisionnements				
TOTAL I				
Production Produits intermédiaires Produits finis Produits résiduels Autres	188 220	2 608 374		2 420 154
TOTAL II	188 220	2 608 374		2 420 154
Production en cours Produits Travaux Etudes Prestations de services Autres	8 800 589	6 269 596	2 530 993	
TOTAL III	8 800 589	6 269 596	2 530 993	
Production stockée (Total II + Total III)			2 530 993	2 420 154

Le stock de produits correspond au stock de parts de sociétés.

Produits à recevoir

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		887 513
Autres créances clients		348 204
FACTURE A ETABLIR	348 204	
Autres créances		539 309
INTERETS COURUS A RECEVOIR	539 309	

Charges à payer

		31/12/2023
Total des Charges à payer		1 790 518
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACT.NON PARVENUE</i>	<i>1 786 391</i>	1 786 391
Dettes fiscales et sociales <i>ETAT/CHARGES A PAYER</i>	<i>4 127</i>	4 127

Variations des Capitaux Propres

	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	1 050 000				1 050 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	105 000				105 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	51 251 379	15 698 528			66 949 907
Report à nouveau	12 539 303	(12 539 303)			
Résultat de l'exercice	3 159 225	(3 159 225)		3 246 632	3 246 632
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	68 104 907			3 246 632	71 351 539

Date de l'assemblée générale 29/06/2023

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 68 104 907

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 68 104 907

²Dont 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 3 246 632

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux	14 309 043		14 309 043
Production vendue de services	500 000		500 000
TOTAL	14 809 043		14 809 043

Le chiffre d'affaires 2023 correspond à la vente de travaux pour 14 309 K€ et à la facturation d'honoraires de travaux pour 500 K€.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/12/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		5 389 503	2 142 867	3 246 636
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(5)	(1)	(4)
RESULTAT COMPTABLE		5 389 498	2 142 866	3 246 632

(1) après retraitements fiscaux.

Transferts de charges

31/12/2023	
Refacturation charges d'entretien	34 615
Refacturation taxes relatives aux chantiers	52 312
Refacturation autres charges relatives aux chantiers	39 073
Refacturation honoraires et divers	1 800
TOTAL	127 800

--

Capital social

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		35 000,00	30,0000	1 050 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		35 000,00	30,0000	1 050 000,00

Filiales et participations

1/5

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 %)					
SESAME (i)	10 000	867 193	100,00	10 000	10 000
SNC DES SAULES (i)	15 245	212 999	90,00	13 720	13 720
NAO (s)	2 000	20 196	80,00	1 600	1 600
NEROLI (s)	2 000	21 963	80,00	1 600	1 600
RAVEL (s)	2 000	65 767	80,00	1 600	1 600
RENAISSANCE (s)	2 000	56 536	80,00	1 600	1 600
STENDHAL (i)	2 000	2 000	80,00	1 600	1 600
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI SYNERLAND (i)	1 500	538 275	48,00	720	720
SPIREE (i)	2 000	151 790	40,00	800	800
SOLIDUM (i)	800	(32 286)	50,00	400	400
SNC SPIM (i)	15 245	514 458	30,00	4 573	4 573
NOVA (i)	101 800	372 598	15,00	369 919	369 919
STONE (i)	100 000	10 858 112	11,00	11 000	11 000
SPHINX (i)	1 226 484	22 313 954	10,39	127 484	127 484
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SESAME (i)				547 465	
SNC DES SAULES (i)				197 754	
NAO (s)	517 600		112 982	18 196	
NEROLI (s)	2 068 800		415 973	19 963	
RAVEL (s)	400 000	1 000 000	204 138	63 767	
RENAISSANCE (s)	2 456 000	2 400 000	778 079	54 536	
STENDHAL (i)		2 090 746	1 049 286	692 453	
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI SYNERLAND (i)			848 059	536 775	
SPIREE (i)	257 920		472 345	149 790	
SOLIDUM (i)	270 400		218 932	80 514	
SNC SPIM (i)			162 000	499 214	
NOVA (i)	699 594	4 673 000	905 032	407 032	
STONE (i)	1 010 747		3 415 138	1 146 845	
SPHINX (i)	6 860		6 470 277	3 916 667	
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					

La société Sureau a été acquise au cours de cet exercice.

Le montant de la valeur brute des titres s'élève à 1 600 € pour les titres comptabilisés en stock, ci-dessous pour les sociétés identifiées par un (s).

Les sociétés, dont les titres sont comptabilisés en stock, ont pour but de porter des immeubles qui sont susceptibles de faire l'objet d'une cession (immeuble ou société). Elles sont comptabilisées en stock car elles constituent l'activité de la société conformément à l'objet social.

Filiales et participations

2/5

31/12/2023

31/12/2023		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SAXO (i)	2 000	(621 313)	80,00	1 600	1 600	
STOCK (i)	2 000	2 000	80,00	1 600	1 600	
SOPHOCLE (i)	2 000	2 000	80,00	1 600	1 600	
SYMPHONIE (i)	2 000	269 539	80,00	1 600	1 600	
IVRY PORTE SUD (i)	2 000	(24 671)	80,00	1 972 485	1 972 485	
SCCV SYNTHESE (s)	100 000	(1 572 359)	75,00	75 000	75 000	
STEP ONE (s)	10 000	2 296 796	75,00	7 500	7 500	
2. Participations (10 à 50 %)						
SC DES MERISIERS (i)	667 500	2 250 350	10,11	67 500	67 500	
CHORUS (i)	201 900	141 666	10,04	20 270	20 270	
SIRIUS (i)	235 000	1 790 880	10,03	28 826	28 826	
ATHENA (i)	50 000	178 959	10,00	5 000	5 000	
SAS CERES (i)	50 000	1 373 393	10,00	5 000	5 000	
CHRONOS (i)	100 000	2 159 001	10,00	10 000	10 000	
1. Filiales (Plus de 50 %)		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
SAXO (i)			9 779 212	755 805	(623 313)	
STOCK (i)	219 685	3 004 000		866 047	358 232	
SOPHOCLE (i)	620 285			1 164 398	775 356	
SYMPHONIE (i)	2 400 000	500 000		808 660	267 539	
IVRY PORTE SUD (i)	340 000	2 500 000		1 082 237	400 724	
SCCV SYNTHESE (s)	3 735 631	21 660 479		275 020	(1 672 359)	
STEP ONE (s)	1 088 880			1 940 400	2 286 796	
2. Participations (10 à 50 %)						
SC DES MERISIERS (i)		1 350 047	88 939	70 680		
CHORUS (i)	271 995		600	7 993		
SIRIUS (i)			4 312 950	211 697		
ATHENA (i)			155 550	77 371		
SAS CERES (i)		614 400	34 900	414 442		
CHRONOS (i)	5 748 965	1 128 800	6 420 868	1 126 451		
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						

La société Sureau a été acquise au cours de cet exercice.

Le montant de la valeur brute des titres s'élève à 1 600 € pour les titres comptabilisés en stock, ci-dessous pour les sociétés identifiées par un (s).

Les sociétés, dont les titres sont comptabilisés en stock, ont pour but de porter des immeubles qui sont susceptibles de faire l'objet d'une cession (immeuble ou société). Elles sont comptabilisées en stock car elles constituent l'activité de la société conformément à l'objet social.

31/12/2023		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
STEP TWO (s)	10 000	7 898 391	75,00	7 500	7 500	
SCOTT (i)	15 000	371 638	70,00	10 500	10 500	
ROAD (i)	2 000	(341 271)	70,00	1 400	1 400	
SCI STERLING (i)	10 550	421 811	64,93	6 850	6 850	
SAFE (s)	2 000	166 506	60,00	1 200	1 200	
STANLEY (s)	2 000	(1 195 177)	90,00	1 800	1 800	
SAGANE (i)	2 000	134 298	60,00	1 200	1 200	
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
STEP TWO (s)	8 000		8 400 550	7 888 391		
SCOTT (i)	703 266		14 983 500	356 638		
ROAD (i)	1 106 000		152 648	(343 271)		
SCI STERLING (i)			718 397	411 261		
SAFE (s)	780 000	2 722 115	439 020	164 506		
STANLEY (s)	3 600 000			(1 183 718)		
SAGANE (i)	786 000		484 671	132 298		
2. Participations (10 à 50 %)						
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						

La société Sureau a été acquise au cours de cet exercice.
Le montant de la valeur brute des titres s'élève à 1 600 € pour les titres comptabilisés en stock, ci-dessous pour les sociétés identifiées par un (s).
Les sociétés, dont les titres sont comptabilisés en stock, ont pour but de porter des immeubles qui sont susceptibles de faire l'objet d'une cession (immeuble ou société). Elles sont comptabilisées en stock car elles constituent l'activité de la société conformément à l'objet social.

Filiales et participations

4/5

31/12/2023

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus Brute	Nette
SOLANUM (i)	2 000	88 661	60,00	1 200	1 200
STADIUM (i)	2 000	2 776	60,00	1 200	1 200
SUMO (s)	2 000	6 116	60,00	1 200	1 200
SALTO (i)	2 000	214 011	60,00	1 200	1 200
SOLEIL (i)	2 000	256 357	60,00	1 200	1 200
NAJA (i)	2 000	(498 075)	80,00	1 600	1 600
NELIA (s)	2 000	14 103	80,00	1 600	1 600

2. Participations (10 à 50 %)

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SOLANUM (i)	386 880		304 311	86 661	
STADIUM (i)	540 000		155 980	776	
SUMO (s)	1 020 000		429 110	4 116	
SALTO (i)	1 260 000		685 041	212 011	
SOLEIL (i)	750 000		351 072	254 357	
NAJA (i)	1 360 000	6 389 831	360 000	(500 075)	
NELIA (s)	1 656 000	474 000	278 230	12 103	

2. Participations (10 à 50 %)

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				

La société Sureau a été acquise au cours de cet exercice.

Le montant de la valeur brute des titres s'élève à 1 600 € pour les titres comptabilisés en stock, ci-dessous pour les sociétés identifiées par un (s).

Les sociétés, dont les titres sont comptabilisés en stock, ont pour but de porter des immeubles qui sont susceptibles de faire l'objet d'une cession (immeuble ou société). Elles sont comptabilisées en stock car elles constituent l'activité de la société conformément à l'objet social.

Filiales et participations

5/5

31/12/2023

31/12/2023		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
NEPAL (s)	2 000	(472 792)	80,00	1 600	1 600	
NEVADA (i)	2 000	(334 591)	80,00	1 600	1 600	
RAMA (s)	2 000	(9 014)	70,00	1 400	1 400	
ROSA (s)	2 000	(2 809)	70,00	1 400	1 400	
RUBIS (s)	100 000	(1 906 410)	80,00	80 000	80 000	
SUREAU (s)	2 000	(61 012)	80,00	1 600	1 600	
2. Participations (10 à 50 %)						
			</			

La société Sureau a été acquise au cours de cet exercice.

Le montant de la valeur brute des titres s'élève à 1 600 € pour les titres comptabilisés en stock, ci-dessous pour les sociétés identifiées par un (s).

Les sociétés, dont les titres sont comptabilisés en stock, ont pour but de porter des immeubles qui sont susceptibles de faire l'objet d'une cession (immeuble ou société). Elles sont comptabilisées en stock car elles constituent l'activité de la société conformément à l'objet social.

Engagements financiers

31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Caution solidaire sur emprunts contractés par des sociétés de personnes	71 559 530	
Caution solidaire sur emprunts contractés par des SAS et SARL	4 243 200	2 096 332
Cautions - opérat lotisse privé		
	75 802 730	2 096 332
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	75 802 730	2 096 332
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Précision sur le montant indiqué pour les cautions solidaires sur emprunts contractés par des sociétés de personnes : il s'agit du capital restant dû au 31/12/2023 pour chaque emprunt.