

SOVITRAT 01
Société anonyme au capital de 1 100 000 €
Siège social : 4 Rue Duguesclin - 69006 LYON
314 887 126 RCS LYON

COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Pour comptes certifiés conformes
M. Patrice ARTIGUE
Président Directeur Général

Signed with **Eurosign**

Patrice ARTIGUE

Patrice ARTIGUE
p.artigue@sovitrat.fr

		Exercice N			Exercice (N - 1)	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
Désignation de l'entreprise : SA SOVITRAT 01					Néant <input type="checkbox"/> *	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF		
		FG	3 770 948	FH	FI	3 770 948
	Chiffres d'affaires nets *	EJ	3 770 948	FK	FL	3 770 948
	Production stockée*			FM		
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	1 352 754	1 299 049
	Autres produits (1) (11)			FQ	20	392
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	5 123 723
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS		
	Variation de stock (marchandises)*			FT	1 662	(1 156)
	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	1 515 634	1 581 868
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	132 881	192 567
	Salaires et traitements*			FY	2 558 199	3 755 555
	Charges sociales (10)			FZ	684 392	936 686
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo- bilisations { - dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2° al.3 du CGI) HS) - dotations aux provisions*		GA	45 639	79 478
				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC	1 413	4 956
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD	10 458	49 712	
	Autres charges (12)		GE	3 210	45	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	4 953 491	6 599 713
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	170 231	330 112
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	24 631 841	3 975 265
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL		124
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
Total des produits financiers (V)				GP	24 631 841	3 975 390
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	1 863	2 291
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
Total des charges financières (VI)				GU	1 863	2 291
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	24 629 978	3 973 098
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	24 800 210	4 303 211

Désignation de l'entreprise SA SOVITRAT 01		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB 28 586 7 856
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 28 586 7 856
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 6 889 9 695
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF 23 555 14 537
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 30 444 24 232
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI (1 858) (16 375)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK 397 600 146 758	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 29 784 151 10 913 072	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 5 383 399 6 772 995	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN 24 400 752 4 140 077	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY 5 000 5 000
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP
		- Crédit-bail immobilier	HQ
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ 24 631 841 3 975 265	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK 852	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX 2 000	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD
	(9) Dont transferts de charges	A1 1 348 135 1 275 011	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	A5		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9	
	Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	
(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	
PENALITES OU AMENDES		Charges exceptionnelles 4 889	Produits exceptionnels
DONS, LIBERALITES		2 000	
V.N.C. IMMOB. CORPORELLES		16 548	
AUTRES CHARGES		7 007	
PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS			28 586
(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.

SOVITRAT 01
Société anonyme au capital de 1 100 000 €
Siège social : 4 Rue Duguesclin – 69006 LYON
314 887 126 RCS LYON
« La Société »

**EXTRAIT PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 21 JUIN 2024**

DEUXIEME RESOLUTION

(Affectation du résultat)

L'assemblée générale, sur proposition du conseil d'administration et après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 font apparaître un bénéfice de 24 400 752,67 €, décide de l'affecter de la manière suivante :

- Résultat net 24 400 752,67 Euros
- Auquel s'impute les acomptes sur dividendes déjà versés, de 15 777 028 Euros
Pour former un bénéfice distribuable de 8 623 724,67 Euros
- A titre de dividendes aux actionnaires, la somme de 4 000 0000 Euros
Soit un dividende de 61,5 € par action
- Le solde, soit la somme de 4 623 724,67 Euros
au poste « Autres réserves ».

Il sera mis en paiement au siège social dans les délais légaux.

Le Président de séance rappelle à l'assemblée générale qu'en suite de ses décisions en date des :

- 20 décembre 2023, il a été procédé à la distribution d'un acompte sur dividendes d'un montant de 4.000.000 euros, soit un dividende unitaire de 61,54 euros,
- 21 décembre 2023, il a été procédé à la distribution d'un acompte sur dividendes d'un montant de 7.388.514 euros, soit un dividende unitaire de 113,16 euros,
- 22 décembre 2023, il a été procédé à la distribution d'un acompte sur dividendes d'un montant de 4 388 514 euros, soit un dividende unitaire de 67,52 euros,

Soit un montant total des acomptes de 15.777.028 euros qui est comptabilisé dans le compte « report à nouveau débiteur ».

En outre, nous vous rappelons que l'assemblée générale du 21 décembre 2023 également procédé à une distribution de dividendes d'un montant de 4 222 972,61 euros entièrement prélevés sur le compte « autres réserves ».

Par conséquent, compte tenu des précédents versements effectués le montant du dividende global versé (hors affectation de résultat) au titre de l'exercice écoulé est de 20 000 000 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

Assemblées /Exercices	Dividendes distribués	Dividendes distribués ouvrant droit à l'abattement de 40 %
CA 20 décembre 2023 (acompte sur dividende)	4 000 000 €	Néant
CA 21 décembre 2023 (acompte sur dividende)	7 388 514 €	Néant
AG 21 décembre 2023 (acompte sur dividende)	4 222 973 €	Néant
CA 22 décembre 2023 (acompte sur dividende)	4 388 514 €	Néant
31 décembre 2022	4 000 000 €	Néant
31 décembre 2021	4 000 000 €	Néant
31 décembre 2020	4 000 000 €	Néant

Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité.

Signature :

Les Signataires ont convenu de procéder à la signature électronique des présentes par l'intermédiaire de la plateforme Eurosign sur <https://app.eurosign.com/> qui satisfait aux dispositions de l'article 1367 du Code civil et aux normes RGS et eIDAS.

Pour extrait certifié conforme

Patrice ARTIGUE

Président Directeur Général

Signed with **Eurosign**

Patrice ARTIGUE

Patrice ARTIGUE

p.artigue@sovitrat.fr

SOVITRAT 01
Société anonyme au capital de 1 100 000 €
Siège social : 4 Rue Duguesclin - 69006 LYON
314 887 126 RCS LYON

COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Pour comptes certifiés conformes
M. Patrice ARTIGUE
Président Directeur Général

Signed with **Eurosign**

Patrice ARTIGUE

Patrice ARTIGUE
p.artigue@sovitrat.fr

Désignation de l'entreprise : SA SOVITRAT 01		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12						
Adresse de l'entreprise 4 rue DUGUESCLIN 69006 LYON		Durée de l'exercice précédent* 12						
Numéro SIRET* 3 1 4 8 8 7 1 2 6 0 0 2 5 3			Néant <input type="checkbox"/> *					
		Exercice N clos le, 31122023		N-1 31122022				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	360 023	350 088	9 935	8 343
		Fonds commercial (1)	AH	AI	96 525		96 525	96 525
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ	83 619	79 984	3 635	5 935
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	5 175	5 175		
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	409 889	370 399	39 490	79 210
		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	5 346 776		5 346 776	5 346 776
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG	32 812		32 812	32 812
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	12 478		12 478	10 478
	TOTAL (II)		BJ	BK	6 347 300	805 646	5 541 654	5 580 082
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				1 662
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	20 757		20 757	8 092	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	3 719 535	337	3 719 198	2 200 068
		Autres créances (3)	BZ	CA	3 786 127	1 413	3 784 714	3 088 869
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
		Disponibilités	CF	CG	94 364		94 364	1 740
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	94 126		94 126	110 770
TOTAL (III)		CJ	CK	7 714 911	1 750	7 713 161	5 411 204	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Ecart de conversion actif* (VI)		CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	14 062 211	807 396	13 254 815	10 991 286	
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 :				

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SA SOVITRAT 01		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 100 000 ..)	DA	1 100 000	1 100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	110 000	110 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG		4 082 894
	Report à nouveau	DH	(15 777 028)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	24 400 752	4 140 077
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	9 833 725	9 432 972
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	93 523	83 065
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	93 523	83 065
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	48 213	24 617
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	1 070 933	200 759
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	10 201	723
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	187 635	159 597
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 869 072	953 802
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	141 509	135 747	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	3 327 566	1 475 248	
	Ecart de conversion passif* (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	13 254 815	10 991 286
RENOIS	(1) Écart 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	3 243 152	1 399 381	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	48 213	24 617	

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

SOVITRAT 01

Société anonyme au capital de 1.100.000 euros

Siège social : 4 rue Duguesclin - 69006 LYON

RCS de Lyon 314 887 126

**Rapport du commissaire aux
comptes sur les comptes annuels**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

SOVITRAT 01

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'assemblée générale de la société SOVITRAT 01,

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 SOVITRAT 01 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 SOVITRAT 01 à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

REFERENTIEL 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.

INDEPENDANCE

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 31 décembre 2023 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 Conseil d'Administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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.

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 Conseil d'Administration.

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 votre 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.

Fait à Villeurbanne, le 21 juin 2024

Le Commissaire aux Comptes

ORFIS

Nicolas TOUCHET

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2023	31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	360 023	350 088	9 935	8 343
Fonds commercial	96 525		96 525	96 525
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	83 619	79 984	3 635	5 935
Installations techniques, matériel, outillage	5 175	5 175		
Autres immobilisations corporelles	409 889	370 399	39 490	79 210
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	5 346 776		5 346 776	5 346 776
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	32 812		32 812	32 812
Autres immobilisations financières	12 478		12 478	10 478
ACTIF IMMOBILISE	6 347 300	805 646	5 541 654	5 580 082
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				1 662
Avances et acomptes versés sur commandes	20 757		20 757	8 092
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	3 719 535	337	3 719 198	2 200 068
Autres créances	3 786 127	1 413	3 784 714	3 088 869
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	94 364		94 364	1 740
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	94 126		94 126	110 770
ACTIF CIRCULANT	7 714 911	1 750	7 713 161	5 411 204
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	14 062 211	807 396	13 254 815	10 991 286

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel (dont versé : 1 100 000)	1 100 000	1 100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	110 000	110 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		4 082 894
Report à nouveau	-15 777 028	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	24 400 752	4 140 077
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	9 833 725	9 432 972
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	93 523	83 065
Provisions pour charges		
PROVISIONS	93 523	83 065
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	48 213	24 617
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	1 070 933	200 759
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 201	723
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	187 635	159 597
Dettes fiscales et sociales	1 869 072	953 802
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	141 509	135 747
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	3 327 566	1 475 248
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	13 254 815	10 991 286

Rubriques	France	Exportation	31/12/2023	31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 770 948		3 770 948	5 630 384
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	3 770 948		3 770 948	5 630 384
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 352 754	1 299 049
Autres produits			20	392
PRODUITS D'EXPLOITATION			5 123 723	6 929 825
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)			1 662	-1 156
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 515 634	1 581 868
Impôts, taxes et versements assimilés			132 881	192 567
Salaires et traitements			2 558 199	3 755 555
Charges sociales			684 392	936 686
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immo. : dot. aux amort. (Dont amort. fonds. commercial)			45 639	79 478
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 413	4 956
Dotations aux provisions			10 458	49 712
Autres charges			3 210	45
CHARGES D'EXPLOITATION			4 953 491	6 599 713
RESULTAT D'EXPLOITATION			170 231	330 112
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			24 631 841	3 975 265
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				124
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			24 631 841	3 975 390
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 863	2 291
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			1 863	2 291
RESULTAT FINANCIER			24 629 978	3 973 098
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			24 800 210	4 303 211






Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	28 586	7 856
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	28 586	7 856
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 889	9 695
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	23 555	14 537
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	30 444	24 232
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 858	-16 375
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	397 600	146 758
TOTAL DES PRODUITS	29 784 151	10 913 072
TOTAL DES CHARGES	5 383 399	6 772 995
BENEFICE OU PERTE	24 400 752	4 140 077

Chiffres clefs

Société : SOVITRAT 01
SIRET : 31488712600253

(En euros)

31/12/2023

Total du Bilan		13 254 815
Chiffre d'affaires		3 770 948
Résultat d'exploitation		170 232
Résultat net comptable		24 400 753
Dividendes		24 000 000

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

Les états financiers sont présentés en euros sauf indications contraires.

CHANGEMENT DE METHODES COMPTABLES

Néant.

FAITS MARQUANTS

L'émergence d'un conflit armé entre la Russie et l'Ukraine début 2022 continue d'affecter les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité lors de cet exercice.

- Le 20 décembre 2023, il a été procédé à la distribution d'un acompte sur dividendes d'un montant de 4.000.000 euros, soit un dividende unitaire de 61,54 euros,
- Le 21 décembre 2023, il a été procédé à la distribution d'un acompte sur dividendes d'un montant de 7.388.514 euros, soit un dividende unitaire de 113,16 euros,
- Le 22 décembre 2023, il a été procédé à la distribution d'un acompte sur dividendes d'un montant de 4 388 514 euros, soit un dividende unitaire de 67,52 euros,

Soit un montant total des acomptes de 15.777.028 euros.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 31 décembre 2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement desdits comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques à l'exception des immobilisations ayant fait l'objet d'une réévaluation légale.

Voici les principes comptables appliqués le cas échéant.

UTILISATION D'ESTIMATIONS

L'établissement des états financiers nécessite l'utilisation d'hypothèses et d'estimations qui peuvent avoir une incidence sur la valeur comptable de certains éléments du bilan ou/et compte de résultat, ainsi que sur les notes fournies dans l'annexe des comptes annuels.

Compte tenu du contexte économique et financier à fin décembre 2023, ces estimations peuvent devoir être révisées si les bases d'informations sur lesquelles elles ont été établies évoluent. Elles peuvent se révéler, dans le futur, différentes de la réalité.

Les principales estimations concernent les hypothèses retenues pour :

- L'évaluation et la dépréciation des actifs incorporels et corporels,
- L'évaluation des provisions et des engagements de retraite,
- L'évaluation de la valorisation des titres de participation.

ACTIFS IMMOBILISES

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit ou par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale ;

Les coûts d'entrée d'une immobilisation incorporelle correspondent aux seuls coûts directs attribuables au projet.

Les nouvelles règles d'amortissement et de dépréciation des actifs incorporels et corporels portent sur la notion de durée d'utilisation limitée ou non des actifs immobilisés pour qualifier leur caractère amortissable.

Un actif immobilisé est amortissable lorsque sa durée d'utilisation est limitée.

En cas d'indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué à la clôture des comptes (article 214-15 du PCG). La valeur nette comptable de l'actif est alors comparée à sa valeur actuelle.

Immobilisations Incorporelles

Les principales immobilisations incorporelles de l'entreprise sont les suivantes :

- Les frais d'établissement,
- les logiciels, brevets acquis ou créés en interne, marques et licences,
- le fonds commercial.

Conformément au règlement CRC 2004-06 sur les actifs applicables à compter du 1er janvier 2005, les critères suivants doivent être respectés afin de pouvoir inscrire à l'actif une immobilisation incorporelle :

- Le projet doit être clairement identifié, suivi de façon individualisée et fiable
- Le projet doit avoir de sérieuses chances de réussite technique
- Intention, capacité et assurance de la faisabilité technique de l'achèvement de l'actif incorporel afin de pouvoir l'utiliser ou le vendre ; Avantages économiques futurs probables (c'est à dire l'avantage qu'a cet actif de contribuer, directement ou indirectement, à des flux nets de trésorerie au bénéfice de l'entité)
- Disponibilité de ressources (techniques, financières et autres) appropriées pour achever le développement et utiliser ou vendre l'immobilisation incorporelle
- Capacité d'évaluer de façon fiable les dépenses liées à cet actif au cours de son développement.

Frais d'établissement, de recherche et de développement

Les frais d'établissement ainsi que les frais de recherche sont majoritairement comptabilisés en charges du fait que la probabilité de dégager un avantage économique futur est quasi nulle. Les frais de développement ne respectant pas les critères énumérés ci-dessus sont également comptabilisés en charges.

Les coûts de développement engagés pour un actif qui remplit les conditions énumérées ci-dessus sont constitués des coûts salariaux.

Pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, les frais de développement sont amortis sur la durée d'utilisation estimée des projets. Si leur durée d'utilisation ne peut pas être déterminée de manière fiable, les frais de développement sont amortis sur une durée de 3 à 5 ans.

Marques

Les marques non amortissables font l'objet, au moins une fois par an, de tests de perte de valeur sur la base utilisée lors de l'acquisition ; cela peut engendrer une constatation d'une dépréciation. Les frais de dépôt de marque sont comptabilisés en charges.

Logiciels

Les logiciels créés, ne remplissant pas les conditions de comptabilisation à l'actif, destinés à usage interne ou à usage commercial sont inscrits principalement en charges.

Les logiciels créés sont évalués au coût de production sur la base des temps passés pour la conception des logiciels correspondants. Les heures produites sont valorisées à partir des salaires augmentés des charges sociales et après application d'un coefficient de charges indirectes.

Ils sont amortis linéairement sur la durée de vie probable d'utilisation, soit 3 ans.

Fonds commercial

Le fonds commercial est constitué des éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entreprise. Il contient le solde résiduel du mali qui n'a pu être affecté (norme 2015-06 ANC).

Il est composé principalement de la clientèle, de l'achalandage, de l'enseigne, du nom commercial et, plus largement, des parts de marché.

Le fonds commercial est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée. Cette présomption est réfutable lorsque sa durée d'utilisation est limitée en fonction de critères liés à son utilisation. Il est amorti sur sa durée d'utilisation ou si celle-ci ne peut être déterminée de façon fiable, sur une durée de 10 ans.

Le fonds commercial non amorti fait l'objet d'un test annuel de dépréciation systématique, qu'il y ait ou non un indice de perte de valeur. Il convient de déterminer si sa valeur actuelle est au moins égale à sa valeur comptable.

Par contre, le fonds commercial amorti fait l'objet d'un test de dépréciation uniquement en présence d'un indice de perte de valeur à la clôture.

Les dépréciations comptabilisées sur le fonds commercial ne sont jamais reprises au résultat.

Immobilisations Corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production. L'amortissement pratiqué linéairement, est équivalent à un amortissement calculé sur la durée d'utilisation réelle du bien.

Les durées moyennes d'amortissement retenues pour les principaux types d'immobilisations sont les suivantes :

	Durée
Installations générales, agencements et aménagements divers	3 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 10 ans
Matériel et outillage	3 à 10 ans
Mobilier	3 à 5 ans

Immobilisations Financières

Conformément au règlement CRC n° 2004-06 qui a modifié le traitement comptable des titres à compter du 1er janvier 2005, les titres de participation acquis depuis cette date sont évalués selon les règles d'évaluation du coût d'entrée des actifs.

Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition constitué du prix d'achat augmenté des coûts directement attribuables. Les actifs acquis par voie d'apport sont comptabilisés à la valeur figurant dans le traité d'apport.

Une provision est constatée lorsque la valeur d'utilité des titres devient inférieure à la valeur comptable. L'écart constaté fait l'objet d'une dépréciation des titres, puis, si nécessaire, des créances détenues sur la filiale et éventuellement complétée d'une provision pour risques et charges.

La valeur actuelle des titres s'apprécie par rapport à la quote-part de capitaux propres détenue, après prise en compte de la juste valeur des actifs et des passifs de la filiale.

Par dérogation au principe du PCG, les reprises de provisions relatives aux titres de participation sont comptabilisées en résultat exceptionnel en cas de cession de titres, afin que l'intégralité des incidences relatives à la cession soit constatée au niveau du résultat exceptionnel.

Autres Immobilisations Financières

Les autres immobilisations financières sont composées, le cas échéant,
- du prêt à Action Logement au titre de la cotisation Effort Construction des années antérieures
- des cautions versées dans le cadre de contrat de locations mobilières ou immobilières.

CLIENTS ET AUTRES ACTIFS D'EXPLOITATION

Créances Clients et Comptes Rattachés

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Leur valeur d'inventaire fait l'objet d'une appréciation au cas par cas. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire d'une créance est inférieure à sa valeur nominale et/ou lorsque des difficultés de recouvrement sont clairement identifiées.

Les dépréciations sont évaluées en tenant compte de l'historique des pertes sur créances, de l'analyse de l'antériorité et d'une estimation détaillée des risques.

Autres Créances

Les créances acquises ou apportées pour une valeur décotée sont évaluées à leur valeur d'acquisition ou d'apport. L'écart entre la valeur nominale et la valeur d'acquisition ou d'apport n'est comptabilisé en profit qu'après encaissement d'un excédent par rapport au montant inscrit au bilan. Le risque d'irrecouvrabilité ne donne lieu à la constatation d'une dépréciation que si la perte par rapport au nominal de la créance excède le montant de la décote.

Valeurs Mobilières de Placement

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur prix d'acquisition ou à leur valeur de marché si celle-ci est inférieure. La valeur de marché est déterminée pour les titres cotés, par référence à la moyenne des cours de bourse du dernier mois de l'exercice et pour les titres non cotés, par référence à la valeur probable de négociation.

Cette dernière est déterminée en retenant un ou plusieurs critères objectifs sur la base, notamment, des derniers comptes annuels (bénéfices, valeur de rendement, valeur mathématique, prix pratiqués lors de transactions récentes...).

Les moins-values latentes font l'objet d'une provision (Plan Comptable Général Article 332.6).

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque et en caisse ont été évaluées à leur valeur nominale.

CHIFFRE D'AFFAIRES

Les revenus d'activité sont constitués par le placement d'intérimaires et de personnel permanent en France.

CALCULS DE PROVISIONS

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	444 548		12 000
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre	6 860		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	76 759		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	5 175		
Installations générales, agenc., aménag.	136 690		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	510 701		9 759
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	736 186		9 759
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	5 346 776		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	43 290		2 000
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 390 067		2 000
TOTAL GENERAL	6 570 802		23 759

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			456 548	456 548
Terrains				
Constructions sur sol propre			6 860	6 860
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			76 759	76 759
Installations techn., matériel et outillages ind.			5 175	5 175
Installations générales, agencements divers		15 562	121 128	121 128
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		231 698	288 761	288 761
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		247 260	498 684	498 684
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			5 346 776	5 346 776
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			45 290	45 290
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			5 392 067	5 392 067
TOTAL GENERAL		247 260	6 347 300	6 347 300

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	339 680	10 407		350 088
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	339 680	10 407		350 088
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	77 684	2 300		79 984
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 175			5 175
Installations générales, agenc. et aménag. divers	86 020	10 352	7 992	88 379
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	482 160	22 578	222 719	282 019
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	651 039	35 231	230 712	455 558
TOTAL GENERAL	990 720	45 639	230 712	805 646

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	32 812		32 812
Autres immobilisations financières	12 478		12 478
Clients douteux ou litigieux	8 094		8 094
Autres créances clients	3 711 441	3 711 441	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	15 766	15 766	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	47 644	47 644	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	6 686	6 686	
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	3 678 909	3 678 909	
Débiteurs divers	37 121	37 121	
Charges constatées d'avance	94 126	94 126	
TOTAL GENERAL	7 645 080	7 591 695	53 384
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	48 213	48 213		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	82 424	8 211	23 092	51 120
Fournisseurs et comptes rattachés	187 635	187 635		
Personnel et comptes rattachés	762 239	762 239		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	340 686	340 686		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	755 515	755 515		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	10 631	10 631		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	988 509	988 509		
Autres dettes	141 509	141 509		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 317 364	3 243 152	23 092	51 120
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 860			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 768			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Catégories de titres	à la clôture de l'exercice	Nombre de titres Créées pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	Valeur nominale
Actions ordinaires	65 000	-		16,92
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droite de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Libellé	Ouverture	Affectation du résultat N-1	Opération en capital	Distribution	Cloture
Capital appelé non versé	-				-
Capital appelé versé	1 100 000				1 100 000
Réserve légale	110 000				110 000
Autres réserves	4 082 895	140 078		(4 222 972)	1
Report à nouveau créditeur	-				-
Report à nouveau débiteur	-				-
Bénéfice de l'exercice précédent	4 140 078	(4 140 078)			-
Déficit de l'exercice précédent	-				-
Acompte sur dividende	-			(15 777 028)	(15 777 028)
Total passif	9 432 973				(14 567 027)
Dividendes versés		4 000 000		20 000 000	
Bénéfice (+) / Déficit (-)					24 400 753
Capitaux propres	9 432 973	-		-	9 833 725

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	83 065	10 458		93 523
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	83 065	10 458		93 523
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	494		157	337
Autres dépréciations	4 461	1 413	4 461	1 413
DEPRECIATIONS	4 956	1 413	4 618	1 750
TOTAL GENERAL	88 021	11 871	4 618	95 273
Dotations et reprises d'exploitation		1 413	4 618	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		10 458		
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Variation
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	94 126	110 770	- 16 644
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCES		94 126	110 770	- 16 644

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Variation
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
408100	FOURNISSEURS FNP	20 427	44 293	- 23 866
408110	GROUPE F.N.P.	-	-	-
TOTAL DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		20 427	44 293	- 23 866
AUTRES DETTES				
168800	INTERETS COURUS S/EMPRUNT	-	-	-
418200	CLIENT PROVISION CA ANAEL TT	-	-	-
419800	CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	1 841	251	1 591
419820	CLIENTS RFA A ETABLIR	119 336	122 234	- 2 898
455810	INT A PAYER SUR C/C	-	-	-
468600	CHARGES A PAYER	-	-	-
518100	INT COURUS A PAYER	-	-	-
TOTAL AUTRES DETTES		121 178	122 485	- 1 307
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROVISION IFM CP CET	280 078	230 753	49 325
428210	PROVISION C.P.PERMANENTS	24 471	20 111	4 360
428220	PROV CPTE EPARGNE T PERMANENTS	886	1 675	- 789
428230	PROV INT CET INTERIMAIRES	11 173	6 705	4 468
428400	PROV.PARTICIP.SALARIES	-	-	-
428600	AUTRES CHARGES A PAYER	7 990	6 545	1 445
438200	CHARGES/PROV IFM CP INTERIM	113 492	85 923	27 568
438210	CHARGES/PROV CP PERMANENTS	10 769	8 685	2 085
438300	FORFAIT SOCIAL S/PARTICIPATION	16 212	16 212	-
438600	ORG.SOC.CHARGES A PAYER	-	256	- 256
438601	ORG.SOC.CHARGES SUR PROV	3 373	3 281	92
438602	CHARGES SOCIALES INT CET	4 858	2 652	2 206
438603	AKTO FCP & TA	12 763	5 596	7 167
438605	TAXE APPRENTISSAGE	2 217	3 320	- 1 104
448600	CVAE A PAYER	-	14 639	- 14 639
448610	ETAT CHARGES A PAYER	1 400	2 400	- 1 000
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		489 682	408 754	80 928
TOTAL CHARGES A PAYER		631 287	575 532	55 754

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Variation
PRODUITS A RECEVOIR				
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
267800	INTERETS COURUS NON ECHUS	-	-	-
276840	INTERETS COURUS S/PRET	-	-	-
TOTAL CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS		-	-	-
CREANCES CLIENTS				
418100	CLIENTS FACT.A ETABLIR	-	47 880	- 47 880
418110	GROUPE FACT.A ETABLIR	-	-	-
418200	CLIENT PROVISION CA ANAEL TT	-	-	-
TOTAL CREANCES CLIENTS		-	47 880	- 47 880
AUTRES CREANCES				
409800	FRS.AVOIR A RECEVOIR	25 005	25 005	-
455700	INTERETS COURUS A RECEVOIR	-	914	- 914
455710	INT A RECEVOIR SUR C/C	-	26 311	- 26 311
455810	INT A PAYER SUR C/C	-	-	-
468700	PAR FORMATIONS	12 117	484	11 632
468720	AUTRES PRDS A RECEVOIR	-	-	-
518800	INTERETS COURUS A RECEVOIR	-	-	-
TOTAL AUTRES CREANCES		37 122	52 715	- 15 593
CREANCES FISCALES ET SOCIALES				
443300	PAR CHOMAGE PARTIEL	-	-	-
448600	CVAE A PAYER	6 686	-	6 686
448610	ETAT CHARGES A PAYER	-	-	-
438600	ORG.SOC.CHARGES A PAYER	-	-	-
438601	ORG.SOC.CHARGES SUR PROV	-	-	-
438700	I.J.SECURITE SOCIALE	-	-	-
438800	ORG.SOCIAUX AUTRES PRODUITS A RE	15 766	15 766	-
448700	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	-	-	-
448707	ETAT CREDIT CICE 2017	-	-	-
448708	ETAT CREDIT CICE 2018	-	-	-
TOTAL CREANCES FISCALES ET SOCIALES		22 452	15 766	6 686
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		59 574	116 361	- 56 787

Rubriques	Chiffres d'affaires		Total		%
	France	Export	31/12/2023	31/12/2022	
PRESTATIONS INTERIMAIRES	3 586 890	-	3 586 890	5 443 922	-34%
HONORAIRES RECRUTEMENT	1 158	-	1 158	3 562	-67%
REDEVANCE ANIMATION	-	-	-	-	0%
APPORTEURS D'AFFAIRES	-	-	-	-	0%
REFACTURATION CONVENTION	-	-	-	-	0%
PRESTATION DE FORMATION	-	-	-	-	0%
PRESTATION D'AUDIT OPERATIONNEL	-	-	-	-	0%
AUTRES PRODUITS	-	-	-	-	0%
LOCATIONS IMMOBILIERES	5 000	-	5 000	5 000	0%
LOCATIONS GERANCE	177 900	-	177 900	177 900	0%
Total	3 770 948	-	3 770 948	5 630 384	-33%

Nature des charges	Montant	Imputation
Amende code de la route	4 889	671200
Régularisation saisie arrêt	150	678800
Dons organismes d'interêt généraux	2 000	671300
Régularisation client	1 907	678800
Régularisation IJSS	380	678800
Redoits intérimaires	1 641	678800
Régularisation fiscale	198	678800
Régularisation cotisations sociales	491	678800
Régularisation participation	2 240	678800
VNC immobilisations	16 548	675200
Total	30 445	

Nature des produits	Montant	Imputation
Régularisation cotisations sociales	7 587	778800
Régularisation client	46	778800
Régularisation intérimaire	1 390	778800
Chq salaire non débité	13 054	778800
Reprise caution N-3	1 649	778800
Régularisation cotisations formation	4 861	778800
Total	28 587	

Nature des transferts de charges	Montant	Imputation
Remboursement prévoyance	191	791000
Avantage en nature	9 799	791010-791120
Transfert charges de personnels	-	791140
Remboursement assurances	441	791100
Refacturation groupe	1 317 765	791110 - 791115
Remboursement de formation	16 764	7913XX
Remboursement assurance crédit client	3 176	791500
Total	1 348 136	

Engagements hors-bilan

Les engagements hors-bilan de la société se décomposent comme suit :

(En euros)	Filiales et participations	Autres entreprises liées	Tiers	Total au 31/12/2023	Total au 31/12/2022
Cautions de contre-garantie sur marchés	-	-			-
Créances cédées non échues	-	-		-	-
Gages, nantissements, hypothèques et sûretés réelles	-	-		-	-
Avals, cautions et garantie donnés	-	-			-
Indemnités départ à la retraite	-	-	138 407	138 407	110 866
Autres engagements	-	-	-		-
Autres engagements donnés - EENE	-	-			-
ENGAGEMENTS DONNES	-	-	138 407	138 407	110 866
Cautions crédit client	-	-	450 431	450 431	243 924
Nantissement de titres	-	-			-
Actifs hypothéqués	-	-			-
Abandon de créances avec clause de retour à meilleur fortune	-	-			-
Garantie d'actifs / passifs	-	-			-
Privilèges de prêteur de deniers	-	-			-
ENGAGEMENTS RECUS	-	-	450 431	450 431	243 924
ENGAGEMENTS RECIPROQUES					
TOTAL DES ENGAGEMENTS	0	0	588 838	588 838	354 790

ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET ASSIMILES

Engagements de retraite (informations)

Les engagements de retraite au profit des salariés s'élèvent à 138407 € au 31/12/2023, et à 110866 € au 31/12/2022.

Les hypothèses retenues pour la constatation de l'engagement retraite des salariés sont les suivantes :

- Convention collective applicable : Accord national des salariés permanents des entreprises de travail temporaire
- Age de départ en retraite : 64 ans
- Augmentation des salaires annuels : 2 %
- Taux d'actualisation annuel : 3,2 %
- Le taux de turn over est évalué à 25% pour les employés et à 10% pour les cadres
- La probabilité de verser l'indemnité de fin de carrière pour les intérimaires est considérée comme nulle

Effectifs	31/12/2023	31/12/2022
Ventilation de l'effectif moyen		
Personnel permanent	4	5
Personnel intérimaire	61	113
Total	65	118

	Montant HT		%	
	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022
Audit				
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes <i>émetteur filiales</i>	1 140	673	100%	100%
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes <i>émetteur filiales</i>				
SOUS-TOTAL	1 140	673	100%	100%
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement				
Juridique, fiscal, social				
Autres				
TOTAL	1 140	673	100%	100%

SOCIETES CONSOLIDANTES

Société : SOVITRAT 01
SIRET : 31488712600253
Clôture au : 31/12/2023

Identités des sociétés consolidantes

NOVALI
4 RUE DUGUESCLIN
69006 LYON

SIRET : 431 934 603 RCS LYON

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. Brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. Encaiss.	Val. Nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
ACTIONS SOVITRAT 02	100 000	89,00%	34 017		3 582 625
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	316 552	358 515	34 017		206 552
ACTIONS SOVITRAT 12	100 000	89,00%	13 661		3 204 649
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	292 941	495 345	13 661		182 941
ACTIONS SOVITRAT 03	100 000	89,00%	44 500		3 934 921
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	255 870	520 053	44 500		145 870
ACTIONS SOVITRAT 04	100 000	89,00%	44 500		1 585 497
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	70 580		44 500		8 077
ACTIONS SOVITRAT 05	100 000	89,00%	44 500		2 141 243
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	275 089	391 451	44 500		165 089
ACTIONS SOVITRAT 06	100 000	89,00%	89 000		4 953 646
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	384 220	258 118	89 000		274 220
ACTIONS SOVITRAT 07	100 000	89,00%	89 000		3 313 410
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	175 831	334 098	89 000		65 831
ACTIONS SOVITRAT 08	100 000	89,00%	89 000		1 903 237
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	64 418	124 544	89 000		-45 582
ACTIONS SOVITRAT 09	100 000	89,00%	89 000		3 969 393
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	386 430	195 479	89 000		276 430
ACTIONS SOVITRAT 10	100 000	89,00%	89 000		2 750 340
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	231 634	463 752	89 000		121 634
ACTIONS SOVITRAT 11	100 000	89,00%	91 599		1 499 709
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	308 178	597 332	91 599		198 178
ACTIONS SOVITRAT 13	100 000	89,00%	89 000		3 284 809
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	269 157	163 866	89 000		159 157
ACTIONS SOVITRAT 14	100 000	89,00%	89 000		4 503 365
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	429 686	154 267	89 000		319 686

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. Brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. Encaiss.	Val. Nette Titres	Cautions	Résultat
ACTIONS SOVITRAT 15	100 000	89,00%	89 000		418 132
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	82 548	248 390	89 000		-27 452
ACTIONS SOVITRAT 16	100 000	89,00%	89 000		2 533 462
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	229 846	337 065	89 000		119 846
ACTIONS SOVITRAT 17	100 000	89,00%	89 000		1 593 328
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	237 890	514 357	89 000		127 890
ACTIONS SOVITRAT 18	100 000	89,00%	89 000		3 797 343
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	313 744	519 540	89 000		203 744
ACTIONS SOVITRAT 19	100 000	89,00%	89 000		2 785 988
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	304 389	514 375	89 000		194 389
ACTIONS SOVITRAT 20	100 000	89,00%	89 000		2 034 662
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	149 353	82 714	89 000		39 353
ACTIONS SOVITRAT 21	100 000	89,00%	89 000		2 112 906
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	213 212	344 321	89 000		103 212
ACTIONS SOVITRAT 22	100 000	89,00%	89 000		1 863 093
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	258 201	455 866	89 000		148 201
ACTIONS SOVITRAT 23	100 000	89,00%	89 000		2 799 538
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	264 324	503 756	89 000		154 324
ACTIONS SOVITRAT 24	100 000	89,00%	89 000		4 875 913
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	542 791	466 219	89 000		432 791
ACTIONS SOVITRAT 25	100 000	89,00%	89 000		2 419 695
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	280 000	461 633	89 000		170 000
ACTIONS SOVITRAT 26	100 000	89,00%	89 000		1 452 353
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	180 606	449 736	89 000		70 606
ACTIONS SOVITRAT 27	100 000	89,00%	89 000		1 612 895
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	154 716	467 813	89 000		44 716
ACTIONS SOVITRAT 28	100 000	89,00%	89 000		1 562 383
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	149 266	686 809	89 000		39 266
ACTIONS SOVITRAT 29	100 000	89,00%	89 000		924 634

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. Brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. Encaiss.	Val. Nette Titres	Cautions	Résultat
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	89 203	355 891	89 000		-20 797
ACTIONS SOVITRAT 30	100 000	89,00%	89 000		2 118 685
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	196 173	446 850	89 000		86 173
ACTIONS SOVITRAT 31	100 000	89,00%	89 000		1 270 911
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	129 722	503 756	89 000		19 722
ACTIONS SOVITRAT 32	100 000	89,00%	89 000		932 192
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	107 726	705 219	89 000		-2 274
ACTIONS SOVITRAT 33	100 000	89,00%	89 000		4 185 649
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	209 530	1 027 733	89 000		99 530
ACTIONS SOVITRAT 34	100 000	89,00%	89 000		960 823
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	164 172	689 516	89 000		54 172
ACTIONS SOVITRAT 35	100 000	89,00%	89 000		2 134 036
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	321 523	921 648	89 000		211 523
ACTIONS SOVITRAT 36	100 000	89,00%	89 000		2 888 574
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	354 036	891 877	89 000		244 036
ACTIONS SOVITRAT 37	100 000	89,00%	89 000		1 495 636
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	182 194	760 879	89 000		72 194
ACTIONS SOVITRAT 38	100 000	89,00%	89 000		891 916
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	193 120	390 736	89 000		83 120
ACTIONS SOVITRAT 39	100 000	89,00%	89 000		4 874 700
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	348 333	765 116	89 000		238 333
ACTIONS SOVITRAT 40	100 000	89,00%	89 000		4 533 387
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	350 446	735 111	89 000		240 446
ACTIONS SOVITRAT 41	100 000	89,00%	89 000		3 355 898
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	383 572	623 034	89 000		273 572
ACTIONS SOVITRAT 42	100 000	89,00%	89 000		3 537 866
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	332 664	682 896	89 000		222 664
ACTIONS SOVITRAT 43	100 000	89,00%	89 000		3 735 842
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	323 246	385 791	89 000		213 246

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. Brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. Encaiss.	Val. Nette Titres	Cautions	Résultat
ACTIONS SOVITRAT 44	100 000	89,00%	89 000		4 636 926
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	475 560	563 446	89 000		365 560
ACTIONS SOVITRAT 45	100 000	89,00%	89 000		3 343 151
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	323 153	260 026	89 000		213 153
ACTIONS SOVITRAT 46	100 000	89,00%	89 000		4 944 875
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	412 583	536 788	89 000		302 583
ACTIONS SOVITRAT 47	100 000	89,00%	89 000		5 271 771
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	422 159	237 609	89 000		312 159
ACTIONS SOVITRAT 48	100 000	89,00%	89 000		2 402 956
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	296 456	356 197	89 000		186 456
ACTIONS SOVITRAT 49	100 000	89,00%	89 000		5 568 019
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	429 956	395 969	89 000		319 956
ACTIONS SOVITRAT 50	100 000	89,00%	89 000		5 320 746
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	411 811	354 328	89 000		301 811
ACTIONS SOVITRAT 51	100 000	89,00%	89 000		6 533 685
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	465 561	412 946	89 000		355 561
ACTIONS SOVITRAT 52	100 000	89,00%	89 000		1 486 432
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	232 533	161 475	89 000		122 533
ACTIONS SOVITRAT 53	100 000	89,00%	89 000		2 422 792
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	262 202	210 904	89 000		152 202
ACTIONS SOVITRAT 54	100 000	89,00%	89 000		2 182 919
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	259 060	532 668	89 000		149 060
ACTIONS SOVITRAT 55	100 000	89,00%	89 000		3 182 050
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	370 166	136 675	89 000		260 166
ACTIONS SOVITRAT 56	100 000	89,00%	89 000		1 182 467
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	181 273	5 695	89 000		71 273
ACTIONS SOVITRAT 57	100 000	89,00%	89 000		2 185 345
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	124 703		89 000		38 369
ACTIONS SOVITRAT 58	100 000	89,00%	89 000		3 066 948
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	78 684	31 101	89 000		-31 316






Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. Brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. Encaiss.	Val. Nette Titres	Cautions	Résultat
ACTIONS SOVITRAT 59	100 000	89,00%	89 000		7 474 351
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	560 569	166 545	89 000		450 569
ACTIONS SOVITRAT 60	100 000	89,00%	89 000		1 482 407
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	165 181		89 000		62 051
ACTIONS SOVITRAT 61	100 000	89,00%	89 000		3 231 871
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	346 081		89 000		236 243
ACTIONS SOVITRAT 62	100 000	89,00%	89 000		4 420 716
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	421 055	117 651	89 000		311 055
ACTIONS SOVITRAT 63	100 000	89,00%	89 000		2 547 334
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	145 883		89 000		63 892
ACTIONS SOVITRAT 64	100 000	89,00%	89 000		2 000 433
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	152 776		89 000		64 683
FILIALES (moins de 50%)					
TITRE FINANCIERE SOVITRAT	361 000	0,28%	1 000		186 375
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	1 317 725		1 000		264 542

Chiffres clefs

Société : SOVITRAT 01
SIRET : 31488712600253

(En euros)

31/12/2023

Total du Bilan		13 254 815
Chiffre d'affaires		3 770 948
Résultat d'exploitation		170 232
Résultat net comptable		24 400 753
Dividendes		24 000 000

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

Les états financiers sont présentés en euros sauf indications contraires.

CHANGEMENT DE METHODES COMPTABLES

Néant.

FAITS MARQUANTS

L'émergence d'un conflit armé entre la Russie et l'Ukraine début 2022 continue d'affecter les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité lors de cet exercice.

- Le 20 décembre 2023, il a été procédé à la distribution d'un acompte sur dividendes d'un montant de 4.000.000 euros, soit un dividende unitaire de 61,54 euros,
- Le 21 décembre 2023, il a été procédé à la distribution d'un acompte sur dividendes d'un montant de 7.388.514 euros, soit un dividende unitaire de 113,16 euros,
- Le 22 décembre 2023, il a été procédé à la distribution d'un acompte sur dividendes d'un montant de 4 388 514 euros, soit un dividende unitaire de 67,52 euros,

Soit un montant total des acomptes de 15.777.028 euros.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 31 décembre 2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement desdits comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques à l'exception des immobilisations ayant fait l'objet d'une réévaluation légale.

Voici les principes comptables appliqués le cas échéant.

UTILISATION D'ESTIMATIONS

L'établissement des états financiers nécessite l'utilisation d'hypothèses et d'estimations qui peuvent avoir une incidence sur la valeur comptable de certains éléments du bilan ou/et compte de résultat, ainsi que sur les notes fournies dans l'annexe des comptes annuels.

Compte tenu du contexte économique et financier à fin décembre 2023, ces estimations peuvent devoir être révisées si les bases d'informations sur lesquelles elles ont été établies évoluent. Elles peuvent se révéler, dans le futur, différentes de la réalité.

Les principales estimations concernent les hypothèses retenues pour :

- L'évaluation et la dépréciation des actifs incorporels et corporels,
- L'évaluation des provisions et des engagements de retraite,
- L'évaluation de la valorisation des titres de participation.

ACTIFS IMMOBILISES

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit ou par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale ;

Les coûts d'entrée d'une immobilisation incorporelle correspondent aux seuls coûts directs attribuables au projet.

Les nouvelles règles d'amortissement et de dépréciation des actifs incorporels et corporels portent sur la notion de durée d'utilisation limitée ou non des actifs immobilisés pour qualifier leur caractère amortissable.

Un actif immobilisé est amortissable lorsque sa durée d'utilisation est limitée.

En cas d'indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué à la clôture des comptes (article 214-15 du PCG). La valeur nette comptable de l'actif est alors comparée à sa valeur actuelle.

Immobilisations Incorporelles

Les principales immobilisations incorporelles de l'entreprise sont les suivantes :

- Les frais d'établissement,
- les logiciels, brevets acquis ou créés en interne, marques et licences,
- le fonds commercial.

Conformément au règlement CRC 2004-06 sur les actifs applicables à compter du 1er janvier 2005, les critères suivants doivent être respectés afin de pouvoir inscrire à l'actif une immobilisation incorporelle :

- Le projet doit être clairement identifié, suivi de façon individualisée et fiable
- Le projet doit avoir de sérieuses chances de réussite technique
- Intention, capacité et assurance de la faisabilité technique de l'achèvement de l'actif incorporel afin de pouvoir l'utiliser ou le vendre ; Avantages économiques futurs probables (c'est à dire l'avantage qu'a cet actif de contribuer, directement ou indirectement, à des flux nets de trésorerie au bénéfice de l'entité)
- Disponibilité de ressources (techniques, financières et autres) appropriées pour achever le développement et utiliser ou vendre l'immobilisation incorporelle
- Capacité d'évaluer de façon fiable les dépenses liées à cet actif au cours de son développement.

Frais d'établissement, de recherche et de développement

Les frais d'établissement ainsi que les frais de recherche sont majoritairement comptabilisés en charges du fait que la probabilité de dégager un avantage économique futur est quasi nulle. Les frais de développement ne respectant pas les critères énumérés ci-dessus sont également comptabilisés en charges.

Les coûts de développement engagés pour un actif qui remplit les conditions énumérées ci-dessus sont constitués des coûts salariaux.

Pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, les frais de développement sont amortis sur la durée d'utilisation estimée des projets. Si leur durée d'utilisation ne peut pas être déterminée de manière fiable, les frais de développement sont amortis sur une durée de 3 à 5 ans.

Marques

Les marques non amortissables font l'objet, au moins une fois par an, de tests de perte de valeur sur la base utilisée lors de l'acquisition ; cela peut engendrer une constatation d'une dépréciation. Les frais de dépôt de marque sont comptabilisés en charges.

Logiciels

Les logiciels créés, ne remplissant pas les conditions de comptabilisation à l'actif, destinés à usage interne ou à usage commercial sont inscrits principalement en charges.

Les logiciels créés sont évalués au coût de production sur la base des temps passés pour la conception des logiciels correspondants. Les heures produites sont valorisées à partir des salaires augmentés des charges sociales et après application d'un coefficient de charges indirectes.

Ils sont amortis linéairement sur la durée de vie probable d'utilisation, soit 3 ans.

Fonds commercial

Le fonds commercial est constitué des éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entreprise. Il contient le solde résiduel du mali qui n'a pu être affecté (norme 2015-06 ANC).

Il est composé principalement de la clientèle, de l'achalandage, de l'enseigne, du nom commercial et, plus largement, des parts de marché.

Le fonds commercial est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée. Cette présomption est réfutable lorsque sa durée d'utilisation est limitée en fonction de critères liés à son utilisation. Il est amorti sur sa durée d'utilisation ou si celle-ci ne peut être déterminée de façon fiable, sur une durée de 10 ans.

Le fonds commercial non amorti fait l'objet d'un test annuel de dépréciation systématique, qu'il y ait ou non un indice de perte de valeur. Il convient de déterminer si sa valeur actuelle est au moins égale à sa valeur comptable.

Par contre, le fonds commercial amorti fait l'objet d'un test de dépréciation uniquement en présence d'un indice de perte de valeur à la clôture.

Les dépréciations comptabilisées sur le fonds commercial ne sont jamais reprises au résultat.

Immobilisations Corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production. L'amortissement pratiqué linéairement, est équivalent à un amortissement calculé sur la durée d'utilisation réelle du bien.

Les durées moyennes d'amortissement retenues pour les principaux types d'immobilisations sont les suivantes :

	Durée
Installations générales, agencements et aménagements divers	3 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 10 ans
Matériel et outillage	3 à 10 ans
Mobilier	3 à 5 ans

Immobilisations Financières

Conformément au règlement CRC n° 2004-06 qui a modifié le traitement comptable des titres à compter du 1er janvier 2005, les titres de participation acquis depuis cette date sont évalués selon les règles d'évaluation du coût d'entrée des actifs.

Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition constitué du prix d'achat augmenté des coûts directement attribuables. Les actifs acquis par voie d'apport sont comptabilisés à la valeur figurant dans le traité d'apport.

Une provision est constatée lorsque la valeur d'utilité des titres devient inférieure à la valeur comptable. L'écart constaté fait l'objet d'une dépréciation des titres, puis, si nécessaire, des créances détenues sur la filiale et éventuellement complétée d'une provision pour risques et charges.

La valeur actuelle des titres s'apprécie par rapport à la quote-part de capitaux propres détenue, après prise en compte de la juste valeur des actifs et des passifs de la filiale.

Par dérogation au principe du PCG, les reprises de provisions relatives aux titres de participation sont comptabilisées en résultat exceptionnel en cas de cession de titres, afin que l'intégralité des incidences relatives à la cession soit constatée au niveau du résultat exceptionnel.

Autres Immobilisations Financières

Les autres immobilisations financières sont composées, le cas échéant,
- du prêt à Action Logement au titre de la cotisation Effort Construction des années antérieures
- des cautions versées dans le cadre de contrat de locations mobilières ou immobilières.

CLIENTS ET AUTRES ACTIFS D'EXPLOITATION

Créances Clients et Comptes Rattachés

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Leur valeur d'inventaire fait l'objet d'une appréciation au cas par cas. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire d'une créance est inférieure à sa valeur nominale et/ou lorsque des difficultés de recouvrement sont clairement identifiées.

Les dépréciations sont évaluées en tenant compte de l'historique des pertes sur créances, de l'analyse de l'antériorité et d'une estimation détaillée des risques.

Autres Créances

Les créances acquises ou apportées pour une valeur décotée sont évaluées à leur valeur d'acquisition ou d'apport. L'écart entre la valeur nominale et la valeur d'acquisition ou d'apport n'est comptabilisé en profit qu'après encaissement d'un excédent par rapport au montant inscrit au bilan. Le risque d'irrecouvrabilité ne donne lieu à la constatation d'une dépréciation que si la perte par rapport au nominal de la créance excède le montant de la décote.

Valeurs Mobilières de Placement

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur prix d'acquisition ou à leur valeur de marché si celle-ci est inférieure. La valeur de marché est déterminée pour les titres cotés, par référence à la moyenne des cours de bourse du dernier mois de l'exercice et pour les titres non cotés, par référence à la valeur probable de négociation.

Cette dernière est déterminée en retenant un ou plusieurs critères objectifs sur la base, notamment, des derniers comptes annuels (bénéfices, valeur de rendement, valeur mathématique, prix pratiqués lors de transactions récentes...).

Les moins-values latentes font l'objet d'une provision (Plan Comptable Général Article 332.6).

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque et en caisse ont été évaluées à leur valeur nominale.

CHIFFRE D'AFFAIRES

Les revenus d'activité sont constitués par le placement d'intérimaires et de personnel permanent en France.

CALCULS DE PROVISIONS

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	444 548		12 000
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre	6 860		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	76 759		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	5 175		
Installations générales, agenc., aménag.	136 690		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	510 701		9 759
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	736 186		9 759
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	5 346 776		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	43 290		2 000
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 390 067		2 000
TOTAL GENERAL	6 570 802		23 759

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			456 548	456 548
Terrains				
Constructions sur sol propre			6 860	6 860
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			76 759	76 759
Installations techn., matériel et outillages ind.			5 175	5 175
Installations générales, agencements divers		15 562	121 128	121 128
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		231 698	288 761	288 761
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		247 260	498 684	498 684
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			5 346 776	5 346 776
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			45 290	45 290
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			5 392 067	5 392 067
TOTAL GENERAL		247 260	6 347 300	6 347 300

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	339 680	10 407		350 088
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	339 680	10 407		350 088
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	77 684	2 300		79 984
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 175			5 175
Installations générales, agenc. et aménag. divers	86 020	10 352	7 992	88 379
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	482 160	22 578	222 719	282 019
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	651 039	35 231	230 712	455 558
TOTAL GENERAL	990 720	45 639	230 712	805 646

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	32 812		32 812
Autres immobilisations financières	12 478		12 478
Clients douteux ou litigieux	8 094		8 094
Autres créances clients	3 711 441	3 711 441	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	15 766	15 766	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	47 644	47 644	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	6 686	6 686	
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	3 678 909	3 678 909	
Débiteurs divers	37 121	37 121	
Charges constatées d'avance	94 126	94 126	
TOTAL GENERAL	7 645 080	7 591 695	53 384
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	48 213	48 213		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	82 424	8 211	23 092	51 120
Fournisseurs et comptes rattachés	187 635	187 635		
Personnel et comptes rattachés	762 239	762 239		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	340 686	340 686		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	755 515	755 515		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	10 631	10 631		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	988 509	988 509		
Autres dettes	141 509	141 509		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 317 364	3 243 152	23 092	51 120
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 860			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 768			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Catégories de titres	à la clôture de l'exercice	Nombre de titres Créées pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	Valeur nominale
Actions ordinaires	65 000	-		16,92
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droite de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Libellé	Ouverture	Affectation du résultat N-1	Opération en capital	Distribution	Cloture
Capital appelé non versé	-				-
Capital appelé versé	1 100 000				1 100 000
Réserve légale	110 000				110 000
Autres réserves	4 082 895	140 078		(4 222 972)	1
Report à nouveau créditeur	-				-
Report à nouveau débiteur	-				-
Bénéfice de l'exercice précédent	4 140 078	(4 140 078)			-
Déficit de l'exercice précédent	-				-
Acompte sur dividende	-			(15 777 028)	(15 777 028)
Total passif	9 432 973				(14 567 027)
Dividendes versés		4 000 000		20 000 000	
Bénéfice (+) / Déficit (-)					24 400 753
Capitaux propres	9 432 973	-		-	9 833 725

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	83 065	10 458		93 523
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	83 065	10 458		93 523
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	494		157	337
Autres dépréciations	4 461	1 413	4 461	1 413
DEPRECIATIONS	4 956	1 413	4 618	1 750
TOTAL GENERAL	88 021	11 871	4 618	95 273
Dotations et reprises d'exploitation		1 413	4 618	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		10 458		
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Variation
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	94 126	110 770	- 16 644
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCES		94 126	110 770	- 16 644

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Variation
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
408100	FOURNISSEURS FNP	20 427	44 293	- 23 866
408110	GROUPE F.N.P.	-	-	-
TOTAL DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		20 427	44 293	- 23 866
AUTRES DETTES				
168800	INTERETS COURUS S/EMPRUNT	-	-	-
418200	CLIENT PROVISION CA ANAEL TT	-	-	-
419800	CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	1 841	251	1 591
419820	CLIENTS RFA A ETABLIR	119 336	122 234	- 2 898
455810	INT A PAYER SUR C/C	-	-	-
468600	CHARGES A PAYER	-	-	-
518100	INT COURUS A PAYER	-	-	-
TOTAL AUTRES DETTES		121 178	122 485	- 1 307
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROVISION IFM CP CET	280 078	230 753	49 325
428210	PROVISION C.P.PERMANENTS	24 471	20 111	4 360
428220	PROV CPTE EPARGNE T PERMANENTS	886	1 675	- 789
428230	PROV INT CET INTERIMAIRES	11 173	6 705	4 468
428400	PROV.PARTICIP.SALARIES	-	-	-
428600	AUTRES CHARGES A PAYER	7 990	6 545	1 445
438200	CHARGES/PROV IFM CP INTERIM	113 492	85 923	27 568
438210	CHARGES/PROV CP PERMANENTS	10 769	8 685	2 085
438300	FORFAIT SOCIAL S/PARTICIPATION	16 212	16 212	-
438600	ORG.SOC.CHARGES A PAYER	-	256	- 256
438601	ORG.SOC.CHARGES SUR PROV	3 373	3 281	92
438602	CHARGES SOCIALES INT CET	4 858	2 652	2 206
438603	AKTO FCP & TA	12 763	5 596	7 167
438605	TAXE APPRENTISSAGE	2 217	3 320	- 1 104
448600	CVAE A PAYER	-	14 639	- 14 639
448610	ETAT CHARGES A PAYER	1 400	2 400	- 1 000
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		489 682	408 754	80 928
TOTAL CHARGES A PAYER		631 287	575 532	55 754

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Variation
PRODUITS A RECEVOIR				
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
267800	INTERETS COURUS NON ECHUS	-	-	-
276840	INTERETS COURUS S/PRET	-	-	-
TOTAL CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS		-	-	-
CREANCES CLIENTS				
418100	CLIENTS FACT.A ETABLIR	-	47 880	- 47 880
418110	GROUPE FACT.A ETABLIR	-	-	-
418200	CLIENT PROVISION CA ANAEL TT	-	-	-
TOTAL CREANCES CLIENTS		-	47 880	- 47 880
AUTRES CREANCES				
409800	FRS.AVOIR A RECEVOIR	25 005	25 005	-
455700	INTERETS COURUS A RECEVOIR	-	914	- 914
455710	INT A RECEVOIR SUR C/C	-	26 311	- 26 311
455810	INT A PAYER SUR C/C	-	-	-
468700	PAR FORMATIONS	12 117	484	11 632
468720	AUTRES PRDS A RECEVOIR	-	-	-
518800	INTERETS COURUS A RECEVOIR	-	-	-
TOTAL AUTRES CREANCES		37 122	52 715	- 15 593
CREANCES FISCALES ET SOCIALES				
443300	PAR CHOMAGE PARTIEL	-	-	-
448600	CVAE A PAYER	6 686	-	6 686
448610	ETAT CHARGES A PAYER	-	-	-
438600	ORG.SOC.CHARGES A PAYER	-	-	-
438601	ORG.SOC.CHARGES SUR PROV	-	-	-
438700	I.J.SECURITE SOCIALE	-	-	-
438800	ORG.SOCIAUX AUTRES PRODUITS A RE	15 766	15 766	-
448700	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	-	-	-
448707	ETAT CREDIT CICE 2017	-	-	-
448708	ETAT CREDIT CICE 2018	-	-	-
TOTAL CREANCES FISCALES ET SOCIALES		22 452	15 766	6 686
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		59 574	116 361	- 56 787

Rubriques	Chiffres d'affaires		Total		%
	France	Export	31/12/2023	31/12/2022	
PRESTATIONS INTERIMAIRES	3 586 890	-	3 586 890	5 443 922	-34%
HONORAIRES RECRUTEMENT	1 158	-	1 158	3 562	-67%
REDEVANCE ANIMATION	-	-	-	-	0%
APPORTEURS D'AFFAIRES	-	-	-	-	0%
REFACTURATION CONVENTION	-	-	-	-	0%
PRESTATION DE FORMATION	-	-	-	-	0%
PRESTATION D'AUDIT OPERATIONNEL	-	-	-	-	0%
AUTRES PRODUITS	-	-	-	-	0%
LOCATIONS IMMOBILIERES	5 000	-	5 000	5 000	0%
LOCATIONS GERANCE	177 900	-	177 900	177 900	0%
Total	3 770 948	-	3 770 948	5 630 384	-33%

Nature des charges	Montant	Imputation
Amende code de la route	4 889	671200
Régularisation saisie arrêt	150	678800
Dons organismes d'interêt généraux	2 000	671300
Régularisation client	1 907	678800
Régularisation IJSS	380	678800
Redoits intérimaires	1 641	678800
Régularisation fiscale	198	678800
Régularisation cotisations sociales	491	678800
Régularisation participation	2 240	678800
VNC immobilisations	16 548	675200
Total	30 445	

Nature des produits	Montant	Imputation
Régularisation cotisations sociales	7 587	778800
Régularisation client	46	778800
Régularisation intérimaire	1 390	778800
Chq salaire non débité	13 054	778800
Reprise caution N-3	1 649	778800
Régularisation cotisations formation	4 861	778800
Total	28 587	

Nature des transferts de charges	Montant	Imputation
Remboursement prévoyance	191	791000
Avantage en nature	9 799	791010-791120
Transfert charges de personnels	-	791140
Remboursement assurances	441	791100
Refacturation groupe	1 317 765	791110 - 791115
Remboursement de formation	16 764	7913XX
Remboursement assurance crédit client	3 176	791500
Total	1 348 136	

Engagements hors-bilan

Les engagements hors-bilan de la société se décomposent comme suit :

(En euros)	Filiales et participations	Autres entreprises liées	Tiers	Total au 31/12/2023	Total au 31/12/2022
Cautions de contre-garantie sur marchés	-	-			-
Créances cédées non échues	-	-		-	-
Gages, nantissements, hypothèques et sûretés réelles	-	-		-	-
Avals, cautions et garantie donnés	-	-			-
Indemnités départ à la retraite	-	-	138 407	138 407	110 866
Autres engagements	-	-	-		-
Autres engagements donnés - EENE	-	-			-
ENGAGEMENTS DONNES	-	-	138 407	138 407	110 866
Cautions crédit client	-	-	450 431	450 431	243 924
Nantissement de titres	-	-			-
Actifs hypothéqués	-	-			-
Abandon de créances avec clause de retour à meilleur fortune	-	-			-
Garantie d'actifs / passifs	-	-			-
Privilèges de prêteur de deniers	-	-			-
ENGAGEMENTS RECUS	-	-	450 431	450 431	243 924
ENGAGEMENTS RECIPROQUES					
TOTAL DES ENGAGEMENTS	0	0	588 838	588 838	354 790

ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET ASSIMILES

Engagements de retraite (informations)

Les engagements de retraite au profit des salariés s'élèvent à 138407 € au 31/12/2023, et à 110866 € au 31/12/2022.

Les hypothèses retenues pour la constatation de l'engagement retraite des salariés sont les suivantes :

- Convention collective applicable : Accord national des salariés permanents des entreprises de travail temporaire
- Age de départ en retraite : 64 ans
- Augmentation des salaires annuels : 2 %
- Taux d'actualisation annuel : 3,2 %
- Le taux de turn over est évalué à 25% pour les employés et à 10% pour les cadres
- La probabilité de verser l'indemnité de fin de carrière pour les intérimaires est considérée comme nulle

Effectifs	31/12/2023	31/12/2022
Ventilation de l'effectif moyen		
Personnel permanent	4	5
Personnel intérimaire	61	113
Total	65	118

	Montant HT		%	
	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022
Audit				
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes <i>émetteur filiales</i>	1 140	673	100%	100%
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes <i>émetteur filiales</i>				
SOUS-TOTAL	1 140	673	100%	100%
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement				
Juridique, fiscal, social				
Autres				
TOTAL	1 140	673	100%	100%

SOCIETES CONSOLIDANTES

Société : SOVITRAT 01
SIRET : 31488712600253
Clôture au : 31/12/2023

Identités des sociétés consolidantes

NOVALI
4 RUE DUGUESCLIN
69006 LYON

SIRET : 431 934 603 RCS LYON

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. Brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. Encaiss.	Val. Nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
ACTIONS SOVITRAT 02	100 000	89,00%	34 017		3 582 625
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	316 552	358 515	34 017		206 552
ACTIONS SOVITRAT 12	100 000	89,00%	13 661		3 204 649
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	292 941	495 345	13 661		182 941
ACTIONS SOVITRAT 03	100 000	89,00%	44 500		3 934 921
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	255 870	520 053	44 500		145 870
ACTIONS SOVITRAT 04	100 000	89,00%	44 500		1 585 497
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	70 580		44 500		8 077
ACTIONS SOVITRAT 05	100 000	89,00%	44 500		2 141 243
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	275 089	391 451	44 500		165 089
ACTIONS SOVITRAT 06	100 000	89,00%	89 000		4 953 646
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	384 220	258 118	89 000		274 220
ACTIONS SOVITRAT 07	100 000	89,00%	89 000		3 313 410
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	175 831	334 098	89 000		65 831
ACTIONS SOVITRAT 08	100 000	89,00%	89 000		1 903 237
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	64 418	124 544	89 000		-45 582
ACTIONS SOVITRAT 09	100 000	89,00%	89 000		3 969 393
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	386 430	195 479	89 000		276 430
ACTIONS SOVITRAT 10	100 000	89,00%	89 000		2 750 340
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	231 634	463 752	89 000		121 634
ACTIONS SOVITRAT 11	100 000	89,00%	91 599		1 499 709
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	308 178	597 332	91 599		198 178
ACTIONS SOVITRAT 13	100 000	89,00%	89 000		3 284 809
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	269 157	163 866	89 000		159 157
ACTIONS SOVITRAT 14	100 000	89,00%	89 000		4 503 365
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	429 686	154 267	89 000		319 686

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. Brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. Encaiss.	Val. Nette Titres	Cautions	Résultat
ACTIONS SOVITRAT 15	100 000	89,00%	89 000		418 132
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	82 548	248 390	89 000		-27 452
ACTIONS SOVITRAT 16	100 000	89,00%	89 000		2 533 462
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	229 846	337 065	89 000		119 846
ACTIONS SOVITRAT 17	100 000	89,00%	89 000		1 593 328
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	237 890	514 357	89 000		127 890
ACTIONS SOVITRAT 18	100 000	89,00%	89 000		3 797 343
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	313 744	519 540	89 000		203 744
ACTIONS SOVITRAT 19	100 000	89,00%	89 000		2 785 988
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	304 389	514 375	89 000		194 389
ACTIONS SOVITRAT 20	100 000	89,00%	89 000		2 034 662
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	149 353	82 714	89 000		39 353
ACTIONS SOVITRAT 21	100 000	89,00%	89 000		2 112 906
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	213 212	344 321	89 000		103 212
ACTIONS SOVITRAT 22	100 000	89,00%	89 000		1 863 093
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	258 201	455 866	89 000		148 201
ACTIONS SOVITRAT 23	100 000	89,00%	89 000		2 799 538
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	264 324	503 756	89 000		154 324
ACTIONS SOVITRAT 24	100 000	89,00%	89 000		4 875 913
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	542 791	466 219	89 000		432 791
ACTIONS SOVITRAT 25	100 000	89,00%	89 000		2 419 695
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	280 000	461 633	89 000		170 000
ACTIONS SOVITRAT 26	100 000	89,00%	89 000		1 452 353
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	180 606	449 736	89 000		70 606
ACTIONS SOVITRAT 27	100 000	89,00%	89 000		1 612 895
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	154 716	467 813	89 000		44 716
ACTIONS SOVITRAT 28	100 000	89,00%	89 000		1 562 383
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	149 266	686 809	89 000		39 266
ACTIONS SOVITRAT 29	100 000	89,00%	89 000		924 634

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. Brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. Encaiss.	Val. Nette Titres	Cautions	Résultat
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	89 203	355 891	89 000		-20 797
ACTIONS SOVITRAT 30	100 000	89,00%	89 000		2 118 685
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	196 173	446 850	89 000		86 173
ACTIONS SOVITRAT 31	100 000	89,00%	89 000		1 270 911
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	129 722	503 756	89 000		19 722
ACTIONS SOVITRAT 32	100 000	89,00%	89 000		932 192
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	107 726	705 219	89 000		-2 274
ACTIONS SOVITRAT 33	100 000	89,00%	89 000		4 185 649
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	209 530	1 027 733	89 000		99 530
ACTIONS SOVITRAT 34	100 000	89,00%	89 000		960 823
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	164 172	689 516	89 000		54 172
ACTIONS SOVITRAT 35	100 000	89,00%	89 000		2 134 036
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	321 523	921 648	89 000		211 523
ACTIONS SOVITRAT 36	100 000	89,00%	89 000		2 888 574
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	354 036	891 877	89 000		244 036
ACTIONS SOVITRAT 37	100 000	89,00%	89 000		1 495 636
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	182 194	760 879	89 000		72 194
ACTIONS SOVITRAT 38	100 000	89,00%	89 000		891 916
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	193 120	390 736	89 000		83 120
ACTIONS SOVITRAT 39	100 000	89,00%	89 000		4 874 700
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	348 333	765 116	89 000		238 333
ACTIONS SOVITRAT 40	100 000	89,00%	89 000		4 533 387
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	350 446	735 111	89 000		240 446
ACTIONS SOVITRAT 41	100 000	89,00%	89 000		3 355 898
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	383 572	623 034	89 000		273 572
ACTIONS SOVITRAT 42	100 000	89,00%	89 000		3 537 866
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	332 664	682 896	89 000		222 664
ACTIONS SOVITRAT 43	100 000	89,00%	89 000		3 735 842
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	323 246	385 791	89 000		213 246

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. Brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. Encaiss.	Val. Nette Titres	Cautions	Résultat
ACTIONS SOVITRAT 44	100 000	89,00%	89 000		4 636 926
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	475 560	563 446	89 000		365 560
ACTIONS SOVITRAT 45	100 000	89,00%	89 000		3 343 151
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	323 153	260 026	89 000		213 153
ACTIONS SOVITRAT 46	100 000	89,00%	89 000		4 944 875
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	412 583	536 788	89 000		302 583
ACTIONS SOVITRAT 47	100 000	89,00%	89 000		5 271 771
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	422 159	237 609	89 000		312 159
ACTIONS SOVITRAT 48	100 000	89,00%	89 000		2 402 956
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	296 456	356 197	89 000		186 456
ACTIONS SOVITRAT 49	100 000	89,00%	89 000		5 568 019
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	429 956	395 969	89 000		319 956
ACTIONS SOVITRAT 50	100 000	89,00%	89 000		5 320 746
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	411 811	354 328	89 000		301 811
ACTIONS SOVITRAT 51	100 000	89,00%	89 000		6 533 685
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	465 561	412 946	89 000		355 561
ACTIONS SOVITRAT 52	100 000	89,00%	89 000		1 486 432
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	232 533	161 475	89 000		122 533
ACTIONS SOVITRAT 53	100 000	89,00%	89 000		2 422 792
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	262 202	210 904	89 000		152 202
ACTIONS SOVITRAT 54	100 000	89,00%	89 000		2 182 919
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	259 060	532 668	89 000		149 060
ACTIONS SOVITRAT 55	100 000	89,00%	89 000		3 182 050
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	370 166	136 675	89 000		260 166
ACTIONS SOVITRAT 56	100 000	89,00%	89 000		1 182 467
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	181 273	5 695	89 000		71 273
ACTIONS SOVITRAT 57	100 000	89,00%	89 000		2 185 345
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	124 703		89 000		38 369
ACTIONS SOVITRAT 58	100 000	89,00%	89 000		3 066 948
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	78 684	31 101	89 000		-31 316

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. Brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. Encaiss.	Val. Nette Titres	Cautions	Résultat
ACTIONS SOVITRAT 59	100 000	89,00%	89 000		7 474 351
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	560 569	166 545	89 000		450 569
ACTIONS SOVITRAT 60	100 000	89,00%	89 000		1 482 407
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	165 181		89 000		62 051
ACTIONS SOVITRAT 61	100 000	89,00%	89 000		3 231 871
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	346 081		89 000		236 243
ACTIONS SOVITRAT 62	100 000	89,00%	89 000		4 420 716
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	421 055	117 651	89 000		311 055
ACTIONS SOVITRAT 63	100 000	89,00%	89 000		2 547 334
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	145 883		89 000		63 892
ACTIONS SOVITRAT 64	100 000	89,00%	89 000		2 000 433
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	152 776		89 000		64 683
FILIALES (moins de 50%)					
TITRE FINANCIERE SOVITRAT	361 000	0,28%	1 000		186 375
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	1 317 725		1 000		264 542

SOVITRAT 01

Société anonyme au capital de 1 100 000 €
Siège social : 4 Rue Duguesclin – 69006 LYON
314 887 126 RCS LYON
(La « Société »)

RAPPORT DE GESTION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Chers actionnaires,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, en exécution des prescriptions légales, pour soumettre à votre approbation les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

Nous vous présentons un rapport de gestion par application de l'article 33 des statuts et des dispositions des articles L 225-100 alinéa 2, L 225-100-1, L 225-37, L 225-37-4, L 232-1 - II et R 225-102 du Code de commerce.

Le présent rapport porte sur les points suivants :

- l'activité de la Société au cours de l'exercice écoulé et les résultats de cette activité,
- l'évolution prévisible de l'activité,
- l'analyse objective et exhaustive de l'évolution des affaires et des résultats, de la situation financière de la société, notamment de sa situation d'endettement au regard du volume et de la complexité des affaires,
- les principaux risques et incertitudes auxquels la Société est confrontée,
- les événements importants survenus depuis la date de clôture de l'exercice écoulé,
- les activités de la Société en matière de recherche et de développement,
- et enfin, les dispositions relatives au gouvernement d'entreprise.

Un tableau faisant apparaître les résultats financiers de la Société au cours des cinq derniers exercices vous est présenté.

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de commerce, votre Commissaire aux comptes vous donnera dans son rapport toutes informations quant à la régularité et à la sincérité des comptes annuels qui vous sont présentés et à la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de l'exercice écoulé.

En application des dispositions de l'article L 225-40 alinéa 3 du Code de commerce, votre commissaire aux comptes vous présentera également son rapport sur les conventions réglementées intervenues entre la Société et les personnes désignées par les textes en vigueur.

Le présent rapport ainsi que ceux du commissaire aux comptes de même que les comptes annuels ont été mis à votre disposition dans les conditions et les délais prévus par la loi.

En préambule, nous vous rappelons que la Société est la filiale de **NOVALI**, holding animatrice, qui détient 95 % de son capital.

NOVALI anime les sociétés du réseau Sovitrat au travers du Comité Stratégique qui se réunit au moins une fois chaque trimestre. La réunion organisée au début du premier trimestre définit le plan d'action stratégique de l'exercice qui débute. Lors des deux réunions suivantes, le Comité Stratégique examine et évalue la situation et l'activité du Groupe ainsi que le niveau de mise en

œuvre des directives qu'il a émises. La réunion qui a lieu au cours du quatrième trimestre opère la synthèse des actions de la Société et juge leur conformité aux directives données en début d'exercice. Depuis 2021, la cadence de ces réunions a été ramenée à une fois tous les deux mois.

Nous mettons en œuvre la politique générale du groupe déterminée et conduite par **NOVALI**.

Dans ce cadre :

- Nous suivons la stratégie générale et les orientations fondamentales définies par **NOVALI**, ainsi que les méthodes et les procédures générales du groupe ;
- Nous faisons jouer toutes les synergies définies par **NOVALI** et mettons en œuvre les expériences et les savoir-faire du groupe.

Nous vous rappelons que **NOVALI**, dans le cadre de l'animation des sociétés du réseau Sovitrat, à l'aide de son comité stratégique :

- définit et oriente la politique financière des sociétés ;
- définit et arrête les choix de financement de leurs investissements pour leur développement et leur croissance interne ;
- définit et arrête les choix de financement de la croissance externe de la branche « Travail Temporaire » ;
- définit la politique de placement de la trésorerie des sociétés confiée à **LA FINANCIERE SOVITRAT** et choisit les produits, outils ou services adaptés, assurant la meilleure rentabilité et la meilleure sécurité ;
- recherche les meilleures conditions, auprès de tous établissements financiers, pour les ressources à court, moyen ou long terme nécessaires à la couverture des besoins de trésorerie ou de financement des Sociétés, et est, à cet égard, l'interlocuteur unique des établissements financiers ;
- assure la garantie des engagements commerciaux des Sociétés, comme ceux résultant de leurs obligations légales dans le cadre de leur activité, en fournissant toutes cautions, avals ou garanties.

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

En 2023, le marché de l'emploi intérimaire en France a continué sa décroissance dans la plupart des régions, reflétant ainsi la tendance économique déjà amorcée en 2022 du fait du conflit en Ukraine et de la montée l'inflation.

Notre société, à l'instar de toutes celles de son secteur, a de ce fait été affectée par ces facteurs. En effet, la dégradation de la conjoncture économique a entraîné une baisse de la demande de main-d'œuvre temporaire dans la plupart des secteurs d'activité, mais aussi une diminution des marges d'exploitation en raison de la montée l'inflation.

Malgré une baisse du chiffre d'affaires, notre société a enregistré une hausse significative du résultat, principalement grâce à nos produits financiers de participation. Cette performance, renforcée par des initiatives de réduction des coûts, reflète notre capacité à maintenir la rentabilité dans un contexte économique difficile. Nous restons résolument orientés vers l'avenir, concentrant nos efforts sur la croissance durable et l'adaptation aux défis du marché.

En parallèle, d'autres facteurs internes ont également contribué à notre performance financière, notamment nos efforts continus visant à optimiser nos processus opérationnels. Ces mesures ont

renforcé notre résilience et ont permis de compenser partiellement les défis liés à la baisse d'activité de notre secteur.

RESULTATS DE L'ACTIVITE DE LA SOCIETE

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Principaux chiffres des trois derniers exercices

	Au 31 décembre 2023 (12 mois)	Au 31 décembre 2022 (12 mois)	Au 31 décembre 2021 (12 mois)
Capital social	1 100 000 €	1 100 000 €	1 100 000 €
Capitaux propres	9 833 725 €	9 432 972 €	9 292 894 €
Chiffre d'affaires	3 770 948 €	5 630 384 €	3 049 055 €
Reprise sur provisions et transfert de charges	1 352 754 €	1 299 049 €	1 865 556 €
Impôts et taxes	132 881€	192 567 €	109 559 €
Salaires et traitements	2 558 199 €	3 755 555 €	2 456 399 €
Charges sociales	684 392 €	936 686 €	634 835 €
Dotation aux amortissements et aux provisions	57 510 €	134 146 €	199 981 €
Autres charges	3 210 €	45 €	124 €
Total des Charges d'exploitation	4 953 491 €	6 599 713 €	5 023 050 €
Résultat d'exploitation	170 231 €	330 112 €	(108 407 €)
Résultat financier	24 629 798 €	3 973 098 €	4 012 021 €
Résultat courant avant impôt	24 800 210 €	4 303 211 €	3 903 614 €
Résultat exceptionnel	(1 858) €	(16 375 €)	(3 694 €)
Impôt sur les sociétés	397 600 €	146 758 €	33 621 €
Résultat net	24 400 752 €	4 140 077 €	3 866 299
Total du bilan	13 254 815 €	10 991 286 €	11 496 132

Au présent rapport est annexé, conformément aux dispositions de l'article R. 225-102 du Code de commerce, le tableau faisant apparaître les résultats de la Société au cours de chacun des cinq derniers exercices.

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 24 400 752,67 euros.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement suffisamment important pour être relaté dans le présent rapport n'est survenu depuis la date de clôture de l'exercice.

EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION ET PERSPECTIVES D'AVENIR

La société opérant principalement dans le secteur du BTP, nous avons été indirectement affectés par le conflit en Ukraine et l'inflation qui en a résulté. En effet, cette situation a entraîné une diminution significative, voire l'arrêt complet, de plusieurs chantiers qui étaient initialement prévus pour l'année 2023.

Cette interruption a eu un impact direct sur notre chiffre d'affaires et a nécessité une réévaluation de nos plans et stratégies pour faire face à ces circonstances imprévues.

ANALYSE OBJECTIVE DE LA SITUATION FINANCIERE DE LA SOCIETE

La situation financière de la Société est la suivante au 31 décembre 2023 :

Le chiffre d'affaires de la société est passé de 5 630 384 € au 31 décembre 2022 à 3 770 948 €, soit une baisse de 33%. En revanche, les emprunts et dettes financières diverses ont quant à elles beaucoup augmenté au cours de l'exercice écoulé en passant de 200 759 € à 1 070 933 €.

Les indicateurs clefs de performance de nature financière peuvent être résumés de la manière suivante au 31 décembre 2023 :

- Les capitaux propres s'élèvent à 9 833 725 € et représentent 74,19 % du total du bilan qui s'élève à 13 254 815 € ;
- La rentabilité financière quant à elle est de 248,13% (Résultat net de 24 400 752 €/capitaux propres 9 833 725 €).

RISQUES ET INCERTITUDES

La conjoncture économique a entraîné un déclin perceptible de la demande de main-d'œuvre temporaire et cela dans presque tous les secteurs d'activité. Elle met ainsi à l'épreuve la résilience de notre secteur mais nous restons confiants pour l'avenir et explorons de nouvelles opportunités pour consolider notre position sur le marché.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

ETABLISSEMENTS DE LA SOCIETE

En application des dispositions de l'article L 232-1 du Code de commerce, nous vous informons qu'au 31 décembre 2023, la Société développait son activité dans les établissements suivants :

Désignation établissement	Statut	Adresse
Paris Saint-Quentin	Etablissement principal	24 rue Saint Quentin (75010) Paris
Lille Athènes	Etablissement secondaire	143 rue d'Athènes (59777) Lille
Maubeuge	Etablissement secondaire	69 rue de Maubeuge (75010) Paris

Nous vous informons que la Société a fermé son agence de situé à Paris (75010) – 1 Rue de Rocroy le 31 décembre 2023. Les équipes ont été transférées dans l'agence située dans le 10eme arrondissement - Rue Saint Quentin.

Nous vous rappelons que la Société possède en outre des établissements en location gérance notamment à Anzin, Saint Ouen, Paris ...

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS OU AUX METHODES D'EVALUATION

Les comptes annuels qui vous sont présentés ont été établis selon les mêmes formes et les mêmes méthodes que celles qui ont présidé à l'établissement des comptes antérieurs.

PRISES DE PARTICIPATION, PRISE DE CONTROLE ET CESSION AU COURS DE L'EXERCICE

En application des dispositions de l'article L 233-6 alinéa 1 du Code de commerce, nous vous rendons compte des prises de participation et de contrôle intervenues au cours de l'exercice écoulé :

1. La Société n'a pris aucune participation dans des sociétés au cours de l'activité écoulée.
2. Aucune prise de contrôle n'est intervenue dans des sociétés ayant leur siège social en France.

ACTIVITE ET RESULTATS DES FILIALES ET DES SOCIETES CONTROLEES

- Filiales et participations

1/ En application des dispositions de l'article L 233-6 alinéa 2 du Code de commerce, nous vous rendons compte de l'activité et des résultats des filiales de la Société (détention de plus de la moitié du capital – article L 233-1).

Notre Société détenait au 31 décembre 2023, les filiales et participations suivantes :

Société	RCS	Activité principale	Résultat au 31.12.2023 (en euros)	CA au 31.12.2023 (en euros)
SOVITRAT 02	421 183 658	travail temporaire	206 552	3 582 624,71
SOVITRAT 03	450 040 928	travail temporaire	145 870	3 934 921,40
SOVITRAT 04	450 042 601	travail temporaire	8 077	1 585 497,17
SOVITRAT 05	450 619 697	travail temporaire	165 089	2 141 242,72
SOVITRAT 06	484 140 777	travail temporaire	274 220	4 953 646,35
SOVITRAT 07	484 140 801	travail temporaire	65 831	3 313 410,02
SOVITRAT 08	484 140 827	travail temporaire	-45 582	1 903 237,19
SOVITRAT 09	484 140 900	travail temporaire	276 430	3 969 392,85
SOVITRAT 10	484 140 934	travail temporaire	121 634	2 750 340,16
SOVITRAT 11	484 592 563	travail temporaire	198 178	1 499 708,74
SOVITRAT 12	439 872 912	travail temporaire	182 941	3 204 649,11
SOVITRAT 13		travail temporaire	159 157	

	507 509 776			3 284 809,30
SOVITRAT 14	517 715 637	travail temporaire	319 686	4 503 365,31
SOVITRAT 15	534 652 052	travail temporaire	-27 452	418 132,00
SOVITRAT 16	535 041 206	travail temporaire	119 846	2 533 462,08
SOVITRAT 17	535 041 149	travail temporaire	127 890	1 593 328,00
SOVITRAT 18	788 652 543	travail temporaire	203 744	3 797 343,19
SOVITRAT 19	788 652 626	travail temporaire	194 389	2 785 987,92
SOVITRAT 20	788 771 293	travail temporaire	39 353	2 034 662,36
SOVITRAT 21	798 650 040	travail temporaire	103 212	2 112 906,11
SOVITRAT 22	798 650 065	travail temporaire	148 201	1 863 092,80
SOVITRAT 23	804 895 928	travail temporaire	154 324	2 799 538,22
SOVITRAT 24	805 256 468	travail temporaire	432 791	4 875 913,15
SOVITRAT 25	804 895 902	travail temporaire	170 000	2 419 695,16
SOVITRAT 26	813 889 284	travail temporaire	70 606	1 452 353,13
SOVITRAT 27	813 888 641	travail temporaire	44 716	1 612 894,66
SOVITRAT 28	823 233 838	travail temporaire	39 266	1 562 383,21
SOVITRAT 29	823 233 846	travail temporaire	-20 797	924 633,91
SOVITRAT 30	823 233 853	travail temporaire	86 173	2 118 685,20
SOVITRAT 31	823 233 879	travail temporaire	19 722	1 270 910,96
SOVITRAT 32	823 233 887	travail temporaire	-2 274	932 191,76
SOVITRAT 33	831 740 485	travail temporaire	99 530	4 185 648,59
SOVITRAT 34	831 740 550	travail temporaire	54 172	960 822,84
SOVITRAT 35	832 556 393	travail temporaire	211 523	2 134 035,90
SOVITRAT 36	832 556 476	travail temporaire	244 036	2 888 573,51
SOVITRAT 37	832 556 575	travail temporaire	72 194	1 495 635,92
SOVITRAT 38	832 556 658	travail temporaire	83 120	891 916,37
SOVITRAT 39	832 556 682	travail temporaire	238 333	4 874 699,70
SOVITRAT 40	832 556 740	travail temporaire	240 446	4 533 387,28
SOVITRAT 41	844 780 569	travail temporaire	273 572	3 355 897,91
SOVITRAT 42	844 780 585	travail temporaire	222 664	3 537 865,80
SOVITRAT 43	844 780 593	travail temporaire	213 246	3 735 841,59
SOVITRAT 44		travail temporaire	365 560	

	878 305 531			4 636 926,40
SOVITRAT 45	878 305 747	travail temporaire	213 153	3 343 151,07
SOVITRAT 46	878 305 556	travail temporaire	302 583	4 944 875,10
SOVITRAT 47	879 101 541	travail temporaire	312 159	5 271 771,06
SOVITRAT 48	878 305 606	travail temporaire	186 456	2 402 955,61
SOVITRAT 49	878 343 649	travail temporaire	319 956	5 568 019,49
SOVITRAT 50	890 231 723	travail temporaire	301 811	5 320 745,67
SOVITRAT 51	890 231 699	travail temporaire	355 561	6 533 684,84
SOVITRAT 52	890 231 772	travail temporaire	122 533	1 486 431,82
SOVITRAT 53	890 231 780	travail temporaire	152 202	2 422 792,47
SOVITRAT 54	890 231 806	travail temporaire	149 060	2 182 918,65
SOVITRAT 55	910 193 192	travail temporaire	260 166	3 182 049,85
SOVITRAT 56	910 193 234	travail temporaire	71 273	1 182 467,44
SOVITRAT 57	905 154 829	travail temporaire	38 369	2 185 344,79
SOVITRAT 58	905 154 407	travail temporaire	-31 316	3 066 948,14
SOVITRAT 59	910 234 038	travail temporaire	450 569	7 474 351,19
SOVITRAT 60	910 193 275	travail temporaire	62 051	1 482 407,23
SOVITRAT 61	910 193 317	travail temporaire	236 243	3 231 871,35
SOVITRAT 62	910 233 956	travail temporaire	311 055	4 420 715,93
SOVITRAT 63	910 193 325	travail temporaire	63 892	2 547 334,46
SOVITRAT 64	910 193 374	travail temporaire	64 683	2 000 432,62
LA FINANCIERE SOVITRAT	878 308 980	Gestion financière	264 542	1 329 636,00

2/ Nous vous rappelons que la Société détient 89 % des sociétés SOVITRAT 02 à 64. L'ensemble de ces sociétés détient au global 1,77 % de **LA FINANCIERE SOVITRAT**, société par actions simplifiée dont le siège social est à Lyon (69006), 4 rue Duguesclin, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Lyon sous le numéro 878 308 980.

En conséquence, la Société détient indirectement 1,58 % du capital et des droits de vote de **LA FINANCIERE SOVITRAT** à la clôture de l'exercice écoulé.

Nous vous rappelons que l'objet social de **LA FINANCIERE SOVITRAT** est la réalisation de toutes opérations de trésorerie dans le cadre des dispositions de l'article L 511-7 I 3° du Code Monétaire et Financier, et notamment la centralisation, la gestion, la répartition entre les sociétés du groupe Sovitrat, la mise à disposition à chacune d'elles de leur trésorerie dans le cadre de prêts, avances ou simples virements quotidiens, l'encaissement, le décaissement ou paiement pour leur compte.

Par ailleurs, nous vous rappelons le projet de cession en cours par lequel la société La Maisonnée envisage de céder l'entière des 1.100 actions qu'elle détient dans chacune de nos filiales (sovitrat

02 à sovitrat 64), à la société PHYLIA, société par actions simplifiée au capital de 1.000 euros, dont le siège social est situé 29 rue du Commandant Faurax à Lyon (69006), immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Lyon sous le numéro 844 610 220.

Par conséquent, cette dernière sera actionnaire à hauteur de 11% de toutes nos filiales Sovitrat à compter du 28 mai 2024.

- **Information et régulation des participations croisées**

Nous vous informons que notre Société ne fait pas l'objet de participations croisées. En conséquence, les dispositions de l'article R. 233-19 du Code de commerce ne trouvent pas à s'appliquer.

INFORMATIONS RELATIVES AU CAPITAL SOCIAL

- **Répartition du capital social**

NOVALI et **PHYLIA** sont, à la date du présent rapport, les seuls actionnaires de la Société et détiennent respectivement 95 % et 5 % de son capital.

- **Autocontrôle**

Par application des dispositions de l'article L 233-13 du Code de commerce, nous vous indiquons qu'il n'existe aucune action d'autocontrôle, les sociétés contrôlées ci-dessus décrites ne détenant aucune participation dans le capital de la Société.

- **Opérations effectuées par la Société sur ses propres actions**

Par application des dispositions de l'article L 225-211 alinéa 2 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a effectué aucune opération sur ses propres actions entrant dans le cadre de celles prévues aux articles L 225-208 et L 225-209-2 du même code.

APPROBATION DES COMPTES SOCIAUX ANNUELS **PROPOSITION D'AFECTATION DES RESULTATS**

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes sociaux annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 24 400 752,67 €.

Nous vous proposons d'affecter ce résultat comme suit :

- Résultat net 24 400 752,67 Euros
 Auquel s'impute le report à nouveau débiteur, de 15 777 028 Euros
 Pour former un bénéfice distribuable de 8 623 724,67 Euros
- A titre de dividendes aux actionnaires, la somme de 4 000 0000 Euros
 Soit un dividende de 61,5 € par action
- Le solde, soit la somme de 4 623 724,67 Euros
 au poste « Autres réserves ».

Le dividende sera mis en paiement au siège social dans les délais légaux.

Le conseil d'administration rappelle qu'en suite de ses décisions en date des :

- 20 décembre 2023, il a été procédé à la distribution d'un acompte sur dividendes d'un montant de 4.000.000 euros, soit un dividende unitaire de 61,54 euros,
- 21 décembre 2023, il a été procédé à la distribution d'un acompte sur dividendes d'un montant de 7.388.514 euros, soit un dividende unitaire de 113,16 euros,
- 22 décembre 2023, il a été procédé à la distribution d'un acompte sur dividendes d'un montant de 4 388 514 euros, soit un dividende unitaire de 67,52 euros,

Soit un montant total des acomptes de 15.777.028 euros qui est comptabilisé dans le compte « report à nouveau débiteur ».

En outre, nous vous rappelons que l'assemblée générale du 21 décembre 2023 également procédé à une distribution de dividendes d'un montant de 4 222 972,61 euros entièrement prélevés sur le compte « autres réserves ».

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

Assemblées /Exercices	Dividendes distribués	Dividendes distribués ouvrant droit à l'abattement de 40 %
CA 20 décembre 2023 (acompte sur dividende)	4 000 000 €	Néant
CA 21 décembre 2023 (acompte sur dividende)	7 388 514 €	Néant
AG 21 décembre 2023 (acompte sur dividende)	4 222 973 €	Néant
CA 22 décembre 2023 (acompte sur dividende)	4 388 514 €	Néant
31 décembre 2022	4 000 000 €	Néant
31 décembre 2021	4 000 000 €	Néant
31 décembre 2020	4 000 000 €	Néant

AUTRES INFORMATIONS

Intégration fiscale

La Société est intégrée fiscalement depuis le 1^{er} janvier 2018 avec la société NOVALI sa société mère animatrice.

Délais de paiement des fournisseurs et des clients de la Société

Conformément aux dispositions des articles L.441-14 et D.441-6 du Code de commerce, nous vous présentons en annexe du présent rapport le tableau établi selon le modèle fixé par arrêté du ministre chargé de l'économie qui fait état des factures (i) reçues et émises non réglées à la date de

clôture de l'exercice et dont le terme était échu, (ii) des factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice.

- **Montant des prêts consentis à moins de trois ans**

Nous vous informons que la Société n'a consenti aucun prêt relevant des dispositions de l'article L 511-6-3 bis du Code monétaire et financier, c'est-à-dire des prêts à moins de trois ans à des microentreprises, des petites et moyennes entreprises ou à des entreprises de taille intermédiaire avec lesquelles elle entretient des liens économiques justifiant de tels prêts.

- **Dépenses somptuaires et charges non déductibles fiscalement**

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, nous vous informons que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent pas de sommes non admises dans les charges par l'administration fiscale en vertu de l'article 39.4 du même code.

Toutefois, nous vous informons que notre société prend en charge des amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles pour un montant de 37 260 €.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

- **Administrateurs**

Nous vous rappelons que les mandats d'administrateur de **Patrice ARTIGUE**, **Christian ROBINO**, **Michel MASSON** et de **NOVALI** arriveront à expiration lors de l'assemblée générale qui sera appelée à statuer sur les comptes de l'exercice social qui sera clos le 31 décembre 2024.

Monsieur le Président informe le Conseil que messieurs Michel MASSON et Christian ROBINO ont fait savoir qu'ils quitteraient leur mandat d'administrateur avec effet au 21 juin 2024 à l'issue de l'assemblée générale qui statuera sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

Par conséquent, compte-tenu du nombre d'administrateurs qui resterait alors en fonction, le Président rappelle qu'il est nécessaire de procéder à la nomination d'au moins un administrateur remplaçant pour se conformer à la Loi.

Ainsi, sur proposition du Président, le Conseil propose de soumettre à l'Assemblée Générale la nomination de Monsieur Guillaume MATHIEU, né le 24 septembre 1996, à Lyon (3^{ème}), domicilié à Lyon (6^{ème}) – 10 Bld des Belges, comme nouvel administrateur pour la durée restant à courir du mandat de Monsieur MASSON.

Monsieur Guillaume Mathieu, a d'ores et déjà fait savoir par avance qu'il acceptait cette fonction et n'était frappé d'aucune mesure ou incapacité susceptible de lui en interdire l'exercice.

- **Limitations apportées aux pouvoirs du Directeur Général**

Aucune limitation n'a été apportée aux pouvoirs du Directeur Général.

- **Composition du Conseil d'administration**

Le Conseil d'administration est composé des personnes suivantes :

- Patrice ARTIGUE
- Michel MASSON
- Christian ROBINO

- NOVALI représentée par Monsieur Serge MATHIEU

- **Conditions et préparation des travaux du Conseil d'administration**

Le Conseil d'administration est réuni au moins une fois dans l'exercice en vue de l'arrêté des comptes de l'exercice écoulé.

Il se réunit lorsque les circonstances ou les décisions à prendre l'imposent.

- **Commissaire aux Comptes**

Le conseil d'administration rappelle qu'en suite de la démission des commissaires aux comptes titulaire et suppléant le 30 décembre 2023, ces derniers ont été remplacés par la société ORFIS (957 509 045 RCS LYON) en qualité de commissaire aux comptes titulaire pour la durée restante de leur mandat, soit jusqu'à l'assemblée générale qui statuera sur les comptes clos le 31 décembre 2026.

DISPOSITIONS SUR LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE

Par application des dispositions des articles L.225-37 et L.225-37-4 du Code de commerce, nous portons à votre connaissance les informations suivantes :

MODALITES D'EXERCICE DE LA DIRECTION GENERALE

Par application des dispositions de l'article L.225-51-1 du Code de Commerce et des statuts, nous vous rappelons que le conseil d'administration a décidé d'opter pour le cumul des fonctions de Président du Conseil d'Administration et de Directeur général.

En conséquence **Patrice ARTIGUE** a été nommé président directeur général et assume sous sa responsabilité la direction générale de la Société.

INFORMATIONS CONCERNANT LES MANDATAIRES SOCIAUX

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-37-4, 1° du Code de commerce, nous vous présentons la liste de l'ensemble des mandats et fonctions exercés dans toute société par chacun des mandataires sociaux.

- **Monsieur Patrice ARTIGUE**

Président de la SAS PHYLIA

Président des SAS SOVTRAT 02 à SOVTRAT 64

- **Monsieur Michel MASSON**

Directeur Général de la SAS LLING MUSIC

Directeur Général Délégué et administrateur de la SOCIETE FONCIERE DU LEMAN

Membre du conseil de surveillance de la société NEOLIFE

Gérant de la société KIDS CORP

- **Monsieur Christian ROBINO**

Gérant de la SCI LES GLYCINES

Gérant de la SCI MALYS

- **Société NOVALI**

Président du comité stratégique de la société LAB EVENT FACTORY

Président du comité stratégique de la société LA COMPAGNIE DE PORTLAND

Président du comité stratégique de la société BEL AIR CAMP

Président du comité stratégique de la société GREEN ANGELS CAPITAL

Membre du comité stratégique de la société AKCEO

Membre du comité stratégique de la société FINANCIERE DES CONFLUENTS

Membre du comité stratégique de la société KANOPEE

Membre du comité stratégique de la société SECONDE CHANCE 3

Membre du comité de direction de la société AMPERE SAS

Membre du Conseil de Surveillance de la société NEOLIFE

Membre du Conseil de Surveillance de la société LA CIMENTERIE

Membre du Conseil de Surveillance de la société GM SPORT CONSULTING

Administrateur de la société SOVITRAT 01

Administrateur de la société FONCIERE DU LEMAN

Administrateur de la société ALGREEN

Administrateur de la société AMPERE SA (de droit luxembourgeois)

Gérante de la société NOVAL RESORT

Gérante de la société OPEN CITY

Président de la société TALENTYS RH

Présidente de la société AXESS INTERIM

Président de AXESS GC

Président de SAT'T (Société Auxiliaire de Travail Temporaire)

Président de SAT'T INDUS

Président de SAT'T GC

Président de SAT'T 02

Président de HBDI

Président de LA FINANCIERE SOVITRAT

Président de CL SONSULTING

Président de SOV INSERTION

Président de NOVAL CENTRALE ACHATS

CONVENTIONS POURSUIVIES OU INTERVENUES
AU COURS DE L'EXERCICE

Nous vous demandons, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes mentionnant l'absence de convention de la nature de celles visées à l'article L. 225-38 et suivants du Code de commerce, d'en prendre acte purement et simplement.

DELEGATION ACCORDEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE EN MATIERE
D'AUGMENTATION DE CAPITAL

Nous vous informons que l'assemblée générale des actionnaires n'a consenti aucune délégation de compétence ou de pouvoirs au cours de l'exercice écoulé.

CONCLUSION

En conclusion, nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner aux membres du conseil d'administration quitus de leur gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2023.

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION

Signed with **Eurosign**

Patrice ARTIGUE

Patrice ARTIGUE
p.artigue@sovitrat.fr

101

Article D.441 I.-1° : Factures <i>reçues</i> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D.441 I.-2° : Factures <i>émises</i> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)

(A) Tranches de retard de paiement

Nombre de factures concernées	87					71	18					1 241
Montant total des factures concernées TTC	72 472	39 997	7 523	1 546	45 670	94 737	3 473 501	172 377	10 917	13 943	30 502	227 739

CA composé en partie de transferts de charges pour le calcul du pourcentage des créances clients sur le chiffre d'affaire

Pourcentage du montant total des achats de l'exercice TTC	2,14%	1,18%	0,22%	0,05%	1,35%	2,80%						
Pourcentage du chiffre d'affaire de l'exercice préciser HT							66,85%	3,32%	0,21%	0,27%	0,59%	4,38%

(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées

Nombre de factures exclues							0					
Montant total des factures exclues HT							0,00					

(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal article L.441-6 ou article L.443-1 du Code de commerce)

Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	Délais contractuels : 30 jours						Délais contractuels : 45 jours					
	Délais légaux : 30 jours						Délais légaux : 45 jours					

NATURE DES INDICATIONS	EXERCICE 2019	EXERCICE 2020	EXERCICE 2021	EXERCICE 2022	EXERCICE 2023
I. Capital en fin d'exercice					
Capital social	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000
Nombres des actions ordinaires existantes	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000
Nombres des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote) existantes					
Nombres maximal d'actions futures à créer					
Par conversion d'obligations					
Par exercice de droits de souscription					
II. Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	3 556 509	1 673 280	3 049 055	5 630 384	3 770 948
Résultat avant impôts, participation des salariés et amortissements et provisions	2 960 511	4 097 639	4 075 031	4 396 944	24 851 243
Impôt sur les bénéfices	48 321	15 826	33 621	146 758	397 600
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et amortissements et provisions	2 673 122	3 826 673	3 866 299	4 140 078	4 400 752
Résultat distribué	1 300 000	4 000 000		3 800 000	24 000 000
III. Résultats par action					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant amortissements et provisions	44,80	62,80	62,18	65,39	376,21
Résultat après impôts, participation des salariés et amortissements et provisions	41,12	58,87	59,48	63,69	375,40
Dividendes attribué à chaque action	20,00	61,54	-	58,46	369,23
IV. Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	75	29	61	118	65
Montant de la masse salariale de l'exercice	2 754 666	1 372 948	2 456 400	3 755 556	2 558 199
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, œuvres sociales)	765 063	422 440	634 836	936 686	684 393