

Bordereau attestant l'exactitude des informations - QUIMPER - 2903 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 17/12/2024 - 6722 - 1990 B 00343 - 352 730 394 - BOLLORE PARTICIPATIONS SE

BOLLORÉ PARTICIPATIONS SE

Société européenne au capital de 8 500 000 euros
Siège Social : Odet, 29500 ERGUE -GABERIC
352 730 394 RCS QUIMPER

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 1^{ER} JUILLET 2024

L'an deux mille vingt-quatre

Le premier juillet à 16 heures,

les actionnaires de la Société BOLLORÉ PARTICIPATIONS SE, Société européenne au capital de 8 500 000 euros, dont le siège social est à Odet, 29500 ERGUE-GABERIC, se sont réunis en Assemblée générale mixte, au 42 avenue de Friedland 75008 Paris, sur convocation qui leur a été faite par le Conseil d'administration selon lettre simple adressée à chaque actionnaire.

Il a été établi une feuille de présence, qui a été émargée par chaque actionnaire présent, au moment de son entrée en séance, tant à titre personnel que comme mandataire.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Vincent BOLLORÉ.

Monsieur Cédric de BAILLIENCOURT est appelé comme scrutateur.

Madame Stéphanie COLLINET est désignée comme secrétaire.

Le représentant de CONSTANTIN ASSOCIES et le représentant de AEG FINANCES, Commissaires aux comptes titulaires régulièrement convoqués, sont absents et excusés.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les actionnaires présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 531 248 actions au nominal de 16 euros sur les 531 250 actions composant le capital social et qu'aux 531 248 actions sont attachées 531 248 voix.

Il est rappelé, en tant que de besoin, que le capital social de la Société est divisé en deux catégories d'actions :

- les actions ordinaires, comprenant des actions détenues en pleine propriété ainsi que des actions dont la propriété a été démembrée, étant précisé que la répartition des droits de vote entre le nu-propriétaire et l'usufruitier s'effectue dans les termes de l'article L. 225-110 du Code de Commerce,
- les actions de préférence, pour lesquelles le droit de vote de l'usufruitier est limité aux décisions concernant l'affectation des résultats.

En conséquence, l'Assemblée :

- pour la partie ordinaire, réunissant plus que le quorum du cinquième des actions composant le capital, à l'exclusion des actions d'autocontrôle, est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.
- pour la partie extraordinaire, réunissant plus que le quorum du quart des actions composant le capital, à l'exclusion des actions d'autocontrôle, est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

En conséquence, l'Assemblée, réunissant le quorum requis par la loi, est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- 1) un exemplaire des statuts de la Société,
- 2) les copies des lettres de convocation adressées aux actionnaires,
- 3) la copie de la lettre de convocation adressée aux Commissaires aux comptes,
- 4) la feuille de présence et la liste des actionnaires,
- 5) les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2023,

- 6) le rapport de gestion établi par le Conseil d'administration auquel est joint le rapport de gouvernement d'entreprise,
- 7) les rapports des Commissaires aux comptes sur les comptes sociaux et sur les comptes consolidés, le rapport spécial sur les conventions réglementées,
- 8) l'attestation des cinq personnes les mieux rémunérées,
- 9) le texte du projet des résolutions qui seront soumises à l'assemblée.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux actionnaires et aux Commissaires aux comptes ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

.../...

A titre ordinaire

- Rapport de gestion du Conseil d'administration - Rapport de gouvernement d'entreprise – Rapports des Commissaires aux comptes – Présentation des comptes consolidés du Groupe arrêtés au 31 décembre 2023 et lecture du rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes consolidés
- Approbation du rapport du Conseil d'administration et des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ; Quitus aux Administrateurs
- Affectation du résultat

.../...

- Pouvoirs à conférer

RESOLUTIONS A TITRE ORDINAIRE

DEUXIÈME RÉSOLUTION - (*Approbation des comptes annuels de l'exercice 2023*)

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les Assemblées générales ordinaires, après avoir entendu le rapport de gestion du Conseil d'administration et le rapport de gouvernement d'entreprise qu'elle approuve dans tous leurs termes et le rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne pour l'exercice clos le 31 décembre 2023 quitus de leur gestion à tous les administrateurs.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIÈME RÉSOLUTION - (*Approbation des comptes consolidés de l'exercice 2023*)

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les Assemblées générales ordinaires, après avoir pris acte de la présentation qui lui a été faite des comptes consolidés arrêtés au 31 décembre 2023 et du rapport des Commissaires aux comptes, faisant apparaître un chiffre d'affaires consolidé de 13 678,4 millions d'euros et un bénéfice net consolidé part du Groupe de 27,5 millions d'euros, approuve les comptes consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils lui ont été présentés.

L'Assemblée générale prend acte de la présentation qui lui a été faite du rapport de gestion du Groupe inclus dans le rapport de gestion du Conseil d'administration.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIÈME RÉSOLUTION - (Affectation du résultat)

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les Assemblées générales ordinaires, approuve la proposition du conseil d'administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 3 541 563,30 euros de la manière suivante :

| | |
|---------------------------------|---------------------|
| Résultat de l'exercice | 3 541 563,30 euros |
| Report à nouveau antérieur | 81 267 678,94 euros |
| Affectation à la réserve légale | 0 euro |
| Bénéfice distribuable | 84 809 242,24 euros |
| Dividendes | ----- |
| Report à nouveau | 84 809 242,24 euros |

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé qu'au cours des trois derniers exercices, la société a distribué les dividendes suivants :

| Exercice | 2022 | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|---------|---------|------------|
| Nombre d'actions | 531 250 | 531 250 | 531 250 |
| Dividende (en euros) | - | - | 23 |
| Montant distribué (en euros) | - | - | 12 218 750 |

- (1) Depuis le 1^{er} janvier 2018, les dividendes perçus par les personnes physiques fiscalement domiciliées en France supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou flat tax) au taux de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% au titre des prélèvements sociaux.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire de l'impôt sur le revenu (12,8%) les personnes dont le revenu fiscal de référence de l'année précédente est inférieur à un certain montant (50 000 euros pour les contribuables célibataires, veufs ou divorcés, 75 000 euros pour les contribuables soumis à imposition commune).

La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'actionnaire, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende.

Au moment de leur déclaration, les dividendes peuvent également être soumis sur option, au barème progressif de l'impôt sur le revenu, après application d'un abattement de 40%. Cette option donne lieu, le cas échéant, à une régularisation de l'impôt sur le revenu versé au titre du prélèvement forfaitaire unique.

Dans tous les cas, les dividendes perçus doivent être déclarés l'année suivant leur perception et peuvent donner lieu, le cas échéant, à un complément d'imposition au titre de la contribution exceptionnelle sur les hauts revenus.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

.../...

NEUVIÈME RÉSOLUTION – (Pouvoirs pour l'exécution des décisions de l'Assemblée)

L'Assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les Assemblées générales ordinaires, donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Extrait certifié conforme
Le Secrétaire
Stéphanie COLLINET

COMPTES ANNUELS

31 décembre 2023

Bolloré Participations SE

BOLLORE PARTICIPATIONS SE

Comptes sociaux au 31/12/2023

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

en K€

| COMPTE DE RESULTAT (suite) | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|--------------|--------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 0 | 0 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 0 | 1 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 0 | 0 |
| Total des Produits exceptionnels (VII) | 0 | 1 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 0 | 0 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 0 | 1 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | 8 | 64 |
| Total des Charges exceptionnelles (VIII) | 8 | 65 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII) | -8 | -64 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | 6 | -12 |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 1 033 | 689 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | 7 115 | 4 537 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 3 573 | 2 052 |
| BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) | 3 542 | 2 485 |

BOLLORE PARTICIPATIONS SE

ODET 29500 ERGUE-GABERIC

Comptes sociaux au 31/12/2023

BOLLORE PARTICIPATIONS SE

Comptes sociaux au 31/12/2023

BILAN ACTIF

en K€

| BILAN-ACTIF | 31/12/2023 | | | 31/12/2022 |
|--|----------------|------------|----------------|----------------|
| | Brut | Amort. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (I) | 0 | | 0 | 0 |
| Frais d'établissement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Frais de développement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Concessions, brevets et droits similaires | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fonds commercial | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avances sur immobilisations incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Immobilisations incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Terrains | 616 | 39 | 577 | 579 |
| Constructions | 2 300 | 428 | 1 872 | 1 873 |
| Installations techniques, matériel | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations corporelles | 52 | 52 | 0 | 0 |
| Immobilisations en cours | 168 | 0 | 168 | 167 |
| Avances et acomptes | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Immobilisations corporelles | 3 137 | 519 | 2 617 | 2 618 |
| Participations selon la méthode de meq | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres participations | 95 622 | 0 | 95 622 | 95 622 |
| Créances rattachées à des participations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres titres immobilisés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prêts | 26 700 | 0 | 26 700 | 26 204 |
| Autres immobilisations financières | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Immobilisations financières | 122 321 | 0 | 122 321 | 121 826 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II) | 125 458 | 519 | 124 939 | 124 444 |
| Matières premières, approvisionnements | 0 | 0 | 0 | 0 |
| En cours de production de biens | 0 | 0 | 0 | 0 |
| En cours de production de services | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produits intermédiaires et finis | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Marchandises | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Stock | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 0 | 0 | 0 | 1 |
| Clients et comptes rattachés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres créances | 89 020 | 0 | 89 020 | 41 432 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Créances | 89 020 | 0 | 89 020 | 41 432 |
| Valeurs mobilières de placement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| dont actions propres: | | | | |
| Disponibilités | 58 | 0 | 58 | 50 |
| TOTAL Disponibilités | 58 | 0 | 58 | 50 |
| Charges constatées d'avance | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT (III) | 89 078 | 0 | 89 078 | 41 482 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | 0 | | 0 | 0 |
| Prime de remboursement des obligations (V) | 0 | | 0 | 0 |
| Ecarts de conversion actif (VI) | 0 | | 0 | 0 |
| Total GENERAL (I à VI) | 214 536 | 519 | 214 016 | 165 926 |

BOLLORE PARTICIPATIONS SE

Comptes sociaux au 31/12/2023

BILAN PASSIF

en K€

| BILAN-PASSIF | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|----------------|----------------|
| Capital social ou individuel dont versé : 0 | 8 500 | 8 500 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, | 2 743 | 2 743 |
| Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence 0 | 0 | 0 |
| Réserve légale | 850 | 850 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 0 | 0 |
| Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0 | 0 | 0 |
| Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0 | 5 531 | 5 531 |
| TOTAL Réserves | 6 381 | 6 381 |
| Report à nouveau | 81 268 | 78 783 |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 3 542 | 2 485 |
| Subventions d'investissement | 0 | 0 |
| Provisions réglementées | 959 | 951 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) | 103 393 | 99 843 |
| Produit des émissions de titres participatifs | 0 | 0 |
| Avances conditionnées | 0 | 0 |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II) | 0 | 0 |
| Provisions pour risques | 41 718 | 41 718 |
| Provisions pour charges | 15 | 13 |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III) | 41 733 | 41 732 |
| Emprunts obligataires convertibles | 0 | 0 |
| Autres emprunts obligataires | 0 | 0 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 0 | 0 |
| financières divers dont emprunts participatifs : 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Dettes financières | 0 | 0 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 0 | 0 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 80 | 32 |
| Dettes fiscales et sociales | 580 | 392 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 0 | 0 |
| Autres dettes | 68 231 | 23 927 |
| TOTAL Dettes d'exploitation | 68 891 | 24 351 |
| Produits constatés d'avance | 0 | 0 |
| TOTAL DETTES (IV) | 68 891 | 24 351 |
| Ecart de conversion Passif (V) | 0 | 0 |
| TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V) | 214 016 | 165 926 |

BOLLORE PARTICIPATIONS SE

Comptes sociaux au 31/12/2023

COMPTE DE RESULTAT

en K€

| COMPTE DE RESULTAT | 31/12/2023 | | | 31/12/2022 |
|--|--------------|-------------|--------------|--------------|
| | France | Exportation | Total | |
| Ventes de marchandises | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Production vendue biens | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Production vendue services | 1 989 | 0 | 1 989 | 2 422 |
| Chiffres d'affaires nets | 1 989 | 0 | 1 989 | 2 422 |
| Production stockée | | | 0 | 0 |
| Production immobilisée | | | 0 | 0 |
| Subventions d'exploitation | | | 0 | 0 |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | | | 0 | 0 |
| Autres produits | | | 52 | 52 |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 2 041 | 2 474 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | 0 | 0 |
| Variation de stock (marchandises) | | | 0 | 0 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) | | | 0 | 0 |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | 0 | 0 |
| Autres achats et charges externes | | | 95 | 44 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 62 | 76 |
| Salaires et traitements | | | 410 | 762 |
| Charges sociales | | | 150 | 287 |
| Dotations d'exploitation | | | | |
| sur amortissements | | | 2 | 2 |
| Dotations aux provisions | | | 0 | 0 |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions | | | 0 | 0 |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | 1 | 1 |
| Autres charges | | | 33 | 37 |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 752 | 1 209 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | | | 1 289 | 1 266 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | 0 | 0 |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | 0 | 0 |
| Produits financiers de participations | | | 708 | 637 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | 1 298 | 886 |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 3 068 | 538 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | 0 | 0 |
| Différences positives de change | | | 0 | 0 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | 0 | 0 |
| Total des Produits financiers (V) | | | 5 074 | 2 062 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | 0 | 0 |
| Intérêts et charges assimilées | | | 1 775 | 101 |
| Différences négatives de change | | | 0 | 0 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | 0 | 0 |
| Total des Charges financières (VI) | | | 1 775 | 101 |
| RÉSULTAT FINANCIER | | | 3 299 | 1 961 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) | | | 4 588 | 3 227 |

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Aucun fait marquant significatif est à signaler au cours de l'exercice.

METHODES ET PRINCIPES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis suivant les principes, normes et méthodes comptables découlant du plan comptable général de 2014 conformément au règlement ANC n° 2014-03, à l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite, ainsi qu'aux avis et recommandations ultérieurs du Conseil national de la comptabilité et du Comité de la réglementation comptable.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité d'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

Et 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.

1. Valeurs immobilisées

1.1. Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, à leur valeur d'apport ou à leur coût de production.

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

L'écart entre l'amortissement fiscal et l'amortissement linéaire est porté au compte d'amortissements dérogatoires au passif du bilan.

Les principales durées de vie retenues pour les acquisitions de biens neufs sont les suivantes :

| | |
|------------------------------|--------|
| Constructions | 15 ans |
| Agencements et installations | 10 ans |
| Matériel de transport | 5 ans |

1.2. Immobilisations financières

Les titres de participation sont inscrits pour leur coût d'acquisition hors frais accessoires d'achat.

A la fin de l'exercice, une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'entrée dans le patrimoine.

La valeur d'inventaire est déterminée en fonction de l'actif net comptable réévalué, de la rentabilité, des perspectives d'avenir et de la valeur d'utilité de la participation. L'estimation de la valeur d'inventaire peut donc justifier le maintien d'une valeur nette supérieure à la quote-part d'actif net comptable.

2. Créances et comptes rattachés

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

3. Provisions réglementées

Les provisions réglementées sont dotées selon les règles fiscales en vigueur. Elles comprennent des amortissements dérogatoires.

4. Indemnités de départ en retraite ou pensions

Les indemnités légales ou conventionnelles de départ en retraite ou pensions complémentaires relatives au personnel en activité figurent en engagements hors bilan, conformément à l'option laissée par l'article L 123-13 du code du commerce.

Concernant l'évaluation de ces engagements de retraite, Bolloré Participations applique la méthode 2 de la recommandation ANC n°2013-02.

Le montant de l'engagement est évalué, selon la méthode PUC (Projected Unit Credit) en utilisant les hypothèses suivantes :

- taux d'actualisation financière brut : 4 %
- taux d'inflation : 2 %
- évolution nominale des salaires : 2,70 %

Il n'existe pas d'engagements spécifiques en faveur des organes d'administration ou de direction.

5. Parties liées

Concernant les transactions conclues entre parties liées, la société n'est pas concernée, toutes les opérations étant faites à des conditions normales.

NOTES SUR LE BILAN**NOTE 1. ACTIF IMMOBILISE ET AMORTISSEMENTS****Montants bruts**

| (en milliers d'euros) | Valeur brute au 01.01.2023 | Augmentations | Diminutions | Valeur brute au 31.12.2023 |
|-----------------------------|-------------------------------|---------------|-------------|-------------------------------|
| Immobilisations corporelles | 3 136 | 1 | 0 | 3 137 |
| Titres de participations | 95 622 | 0 | 0 | 95 622 |
| Prêts (1) | 26 204 | 496 | 0 | 26 700 |
| Total | 124 962 | 496 | 0 | 125 458 |

(1) Correspond au prêt contracté par Socfinaf pour 20 millions d'euros et au prêt contracté par Tamaris Finances pour 6 millions d'euros.

Amortissements et dépréciations

| (en milliers d'euros) | Amortissements Cumulés au 01.01.2023 | Dotations | Reprises | Amortissements Cumulés au 31.12.2023 |
|-----------------------------|--|-----------|----------|--|
| Immobilisations corporelles | 517 | 2 | 0 | 519 |
| Immobilisations financières | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total | 517 | 2 | 0 | 519 |

NOTE 2. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES**État des créances**

| (en milliers d'euros) | Montant brut | A moins d'1 an | A plus d'1 an |
|-------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Actif immobilisé | | | |
| Prêts | 26 700 | 6 700 | 20 000 |
| Actif circulant | | | |
| Comptes courants | 88 984 | 88 984 | 0 |
| Autres créances | 36 | 36 | 0 |
| Total | 115 720 | 95 720 | 20 000 |

État des dettes

| (en milliers d'euros) | Montant brut | A moins d'1 an | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|---------------|----------------|--------------|-----------------|
| Dettes financières | | | | |
| Emprunts auprès des établissements de crédit | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dettes d'exploitation | | | | |
| Dettes fournisseurs | 80 | 80 | 0 | 0 |
| Dettes fiscales et sociales | 580 | 580 | 0 | 0 |
| Dettes diverses | | | | |
| Comptes courants | 68 231 | 68 231 | 0 | 0 |
| Autres dettes | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total | 68 891 | 68 891 | 0 | 0 |

NOTE 3. CAPITAUX PROPRES ET VARIATION DE LA SITUATION NETTE

| (en milliers d'euros) | Capitaux propres au 01.01.2023 | Affectation résultat 2022 | Variation des provisions réglementées | Résultat de l'exercice 2023 | Capitaux propres au 31.12.2023 |
|-------------------------|--------------------------------|---------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| Capital social (1) | 8 500 | 0 | 0 | 0 | 8 500 |
| Primes | 2 743 | 0 | 0 | 0 | 2 743 |
| Réserve légale | 850 | 0 | 0 | 0 | 850 |
| Autres réserves | 5 531 | 0 | 0 | 0 | 5 531 |
| Report à nouveau | 78 783 | 2 485 | 0 | 0 | 81 268 |
| Résultat de l'exercice | 2 485 | (2 485) | 0 | 3 542 | 3 542 |
| Provisions réglementées | 951 | 0 | 8 | 0 | 959 |
| Total | 99 843 | 0 | 8 | 3 542 | 103 393 |

(1) Au 31 décembre 2023, le capital social est divisé en 531 250 actions de 16 € de nominal.

NOTE 4. ÉTAT DES PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

| (en milliers d'euros) | Montant au 01.01.2023 | Dotations | Reprises | Montant au 31.12.2023 |
|---|-----------------------|-----------|----------|-----------------------|
| Provisions réglementées | 951 | 8 | 0 | 959 |
| Amortissements dérogatoires | 951 | 8 | 0 | 959 |
| Provisions pour risques et charges | 41 732 | 1 | 0 | 41 733 |
| Provision pour risques (1) | 41 718 | 0 | 0 | 41 718 |
| Provision pour médailles du travail | 13 | 1 | 0 | 15 |
| Total | 42 682 | 9 | 0 | 42 692 |

(1) Provision pour risques généraux.

NOTE 5. CHARGES À PAYER ET PRODUITS À RECEVOIR

| (en milliers d'euros) | |
|--|------------|
| Charges à payer | 163 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 21 |
| Dettes fiscales et sociales | 142 |
| Produits à recevoir | 726 |
| Intérêts courus sur prêt | 700 |
| Autres créances | 26 |

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**NOTE 6. VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES PAR ACTIVITE**

| (en milliers d'euros) | 2023 | 2022 |
|-------------------------|--------------|--------------|
| Prestation d'assistance | 1 989 | 1 959 |
| Frais de présidence | 0 | 464 |
| Total | 1 989 | 2 422 |

Par zone géographique

| (en pourcentage) | 2023 | 2022 |
|------------------|---------------|---------------|
| France | 100,00 | 100,00 |
| Total | 100,00 | 100,00 |

NOTE 7. ACHATS ET CHARGES EXTERNES

| (en milliers d'euros) | 2023 | 2022 |
|--|-------------|-------------|
| Honoraires et prestations diverses (1) | (80) | (32) |
| Autres | (15) | (12) |
| Total | (95) | (44) |

(1) Dont facturation par Compagnie de l'Odet de prestations d'assistance comptable et financière pour (45) milliers d'euros.

NOTE 8. AUTRES PRODUITS ET CHARGES D'EXPLOITATION

| (en milliers d'euros) | 2023 | 2022 |
|---|--------------|----------------|
| Jetons de présence reçus | 52 | 52 |
| Reprise sur prov. pour risques et charges | 0 | 0 |
| Impôts et taxes | (62) | (76) |
| Salaires et charges sociales | (560) | (1 049) |
| Dotations aux amortissements | (2) | (2) |
| Dotations aux prov. pour risques et charges | (1) | (1) |
| Jetons de présence ordinaires versés | (32) | (37) |
| Total | (605) | (1 113) |

NOTE 9. RESULTAT FINANCIER

| (en milliers d'euros) | 2023 | 2022 |
|-------------------------|--------------|--------------|
| Dividendes reçus | 708 | 637 |
| Coût net du financement | 2 591 | 1 324 |
| Total | 3 299 | 1 961 |

NOTE 10. RESULTAT EXCEPTIONNEL

| (en milliers d'euros) | 2023 | 2022 |
|---|------------|-------------|
| Plus-values nettes sur cessions de titres de participations (1) | 0 | 0 |
| Dotations nettes aux provisions réglementées | (8) | (64) |
| Total | (8) | (64) |

NOTE 11. VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES SOCIETES ENTRE RESULTAT COURANT ET RESULTAT EXCEPTIONNEL

| (en milliers d'euros) | Résultat avant impôt | Impôt | Résultat après impôt |
|--|----------------------|----------------|----------------------|
| Résultat courant | 4 588 | (1 036) | 3 552 |
| Résultat exceptionnel et intéressement | (13) | 3 | (10) |
| Total | 4 575 | (1 033) | 3 542 |

INFORMATIONS DIVERSES**NOTE 12. ENGAGEMENTS HORS BILAN**

Au 31 décembre 2023, les indemnités de fin de carrière s'élevaient à 55 milliers d'euros.

NOTE 13. EFFECTIF AU 31 DECEMBRE

| (en nombre) | 2023 | 2022 |
|--------------|----------|----------|
| Cadres | 7 | 7 |
| Total | 7 | 7 |

NOTE 14. REMUNERATION DES DIRIGEANTS

| (en milliers d'euros) | 2023 | 2022 |
|-------------------------|------|------|
| Organe de direction | 158 | 448 |
| Organe d'administration | 37 | 37 |

NOTE 15. AVANCES ET CREDITS ALLOUES AUX DIRIGEANTS

Aucun crédit ni avance n'a été alloué aux dirigeants de la société.

NOTE 16. TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Cf. tableau joint.

NOTE 17. IDENTITE DE LA SOCIETE-MERE CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

Les comptes de la société sont intégrés :

- pour l'ensemble le plus grand : par la méthode de l'intégration globale dans la consolidation de la société :

BOLLORE PARTICIPATIONS SE (SIREN : 352 730 394)

Odet

29500 Ergué-Gabéric

NOTE 18. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE

Néant.

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

| Sociétés (en milliers d'euros) | Capital social | Capitaux propres autres que le capital | % de capital détenu | Valeur brute | Valeur nette | Prêts et avances non remboursés | Cautions et avals | Chiffres d'affaires du dernier exercice | Résultat du dernier exercice | Dividendes encaissés au cours de l'exercice | Numéro Siret |
|---|----------------|--|------------------------|---------------|---------------|---------------------------------------|----------------------|--|------------------------------------|--|-------------------|
| A. Renseignements détaillés concernant les participations dont la valeur brute excède 1 % du capital de la société | | | | | | | | | | | |
| 1. Filiales (50 % au moins du capital détenu par la société) | | | | | | | | | | | |
| OMNIUM BOLLORE | 34 853 | 8 245 | 50,04% | 21 054 | 21 054 | - | - | - | 486 | 140 | 690 802 491 00033 |
| COMPAGNIE DES DEUX CŒURS | 21 010 | 155 | 51,00% | 10 710 | 10 710 | - | - | - | 115 | - | 451 084 776 00017 |
| COMPAGNIE DE L'ETOILE DES MERS | 21 000 | 32 439 | 51,00% | 10 710 | 10 710 | - | - | - | 33 569 | - | 844 261 909 00031 |
| TAMARIS FINANCES | 2 000 | (2 381) | 50,95% | 6 208 | 6 208 | 7 571 | - | 26 | (1 560) | - | 417 978 632 00046 |
| BB GROUPE S.A. | 7 200 | (49) | 99,99% | 7 199 | 7 199 | 7 541 | - | - | (125) | - | société étrangère |
| 2. Participations (moins de 50 % du capital détenu par la société) | | | | | | | | | | | |
| B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations | | | | | | | | | | | |
| 1. Filiales (non reprises au paragraphe A) | | | | | | | | | | | |
| 2. Participations (non reprises au paragraphe A) | | | | | | | | | | | |
| Participations françaises (ensemble) | | | | | | | | | | | |
| Participations étrangères (ensemble) | | | | | | | | | | | |
| 3. Titres de sociétés détenues à moins de 10 % | | | | | | | | | | | |
| | | | | 39 741 | 39 741 | 79 221 | | | | 248 | |
| TOTAL | | | | 95 622 | 95 622 | 94 333 | 0 | | | 388 | |

BOLLORE PARTICIPATIONS SE

Société Européenne

Odet

29500 - ERGUE GABERIC

Rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

AEG Finances

Membre Français de Grant Thornton International

29, rue du Pont
92524 - Neuilly-sur-Seine

S.A.S. au capital de 276.000 €
323 316 976 RCS Nanterre

Société de Commissariat aux Comptes inscrite à la Compagnie
Régionale de Versailles et du Centre

Constantin Associés

Member of Deloitte Touche Tohmatsu Limited

6, place de la Pyramide
92908 - Paris-La Défense Cedex

S.A. au capital de 831 300 €
642 010 045 RCS Nanterre

Société de Commissariat aux Comptes inscrite à la Compagnie
Régionale de Versailles et du Centre

BOLLORE PARTICIPATIONS SE

Société Européenne

Odet

29500 - ERGUE GABERIC

Rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

À l'Assemblée Générale de la société BOLLORE PARTICIPATIONS SE

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le Code de Commerce et par le Code de Déontologie de la profession de Commissaire aux Comptes sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les points clés de l'audit relatifs aux risques d'anomalies significatives qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importants pour l'audit des comptes annuels de l'exercice, ainsi que les réponses que nous avons apportées face à ces risques.

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.

- Votre société procède à chaque clôture à un test d'évaluation et de dépréciation des titres de participation en fonction de la valeur d'inventaire des filiales concernées, selon les modalités décrites dans le paragraphe « 1.2 Immobilisations financières » de la section « Méthodes et principes comptables » de l'annexe. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces valeurs d'inventaire.

Vérifications spécifiques

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

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

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.

Informations relatives au Gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du Conseil d'Administration consacrée au Gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du Code de Commerce.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la Direction et des personnes constituant le Gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

Responsabilités des Commissaires aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

Comme précisé par l'article L.821-55 du Code de Commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux Comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

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

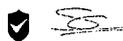
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Neuilly-sur-Seine et Paris-la-Défense, le 14 juin 2024

Les Commissaires aux Comptes

AEG Finances

Membre Français de Grant Thornton International

Jean-François BALOTEAUD Samuel CLOCHARD

Constantin Associés

Member of Deloitte Touche Tohmatsu Limited

Jean Paul SEGURET Thierry QUERON

BOLLORE PARTICIPATIONS SE

ODET 29500 ERGUE-GABERIC

Comptes sociaux au 31/12/2023

BOLLORE PARTICIPATIONS SE

Comptes sociaux au 31/12/2023

BILAN ACTIF

| en K€ | 31/12/2023 | | | 31/12/2022 |
|--|----------------|------------|----------------|----------------|
| | Brut | Amort. | Net | Net |
| BILAN-ACTIF | | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | 0 | | 0 | 0 |
| Frais d'établissement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Frais de développement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Concessions, brevets et droits similaires | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fonds commercial | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avances sur immobilisations incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Immobilisations incorporelles | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Terrains | 616 | 39 | 577 | 579 |
| Constructions | 2 300 | 428 | 1 872 | 1 873 |
| Installations techniques, matériel | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres immobilisations corporelles | 52 | 52 | 0 | 0 |
| Immobilisations en cours | 168 | 0 | 168 | 167 |
| Avances et acomptes | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Immobilisations corporelles | 3 137 | 519 | 2 617 | 2 618 |
| Participations selon la méthode de meq | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres participations | 95 622 | 0 | 95 622 | 95 622 |
| Créances rattachées à des participations | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres titres immobilisés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prêts | 26 700 | 0 | 26 700 | 26 204 |
| Autres immobilisations financières | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Immobilisations financières | 122 321 | 0 | 122 321 | 121 826 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II) | 125 458 | 519 | 124 939 | 124 444 |
| Matières premières, approvisionnements | 0 | 0 | 0 | 0 |
| En cours de production de biens | 0 | 0 | 0 | 0 |
| En cours de production de services | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produits intermédiaires et finis | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Marchandises | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Stock | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 0 | 0 | 0 | 1 |
| Clients et comptes rattachés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres créances | 89 020 | 0 | 89 020 | 41 432 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Créances | 89 020 | 0 | 89 020 | 41 432 |
| Valeurs mobilières de placement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| dont actions propres: | | | | |
| Disponibilités | 58 | 0 | 58 | 50 |
| TOTAL Disponibilités | 58 | 0 | 58 | 50 |
| Charges constatées d'avance | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT (III) | 89 078 | 0 | 89 078 | 41 482 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | 0 | | 0 | 0 |
| Prime de remboursement des obligations (V) | 0 | | 0 | 0 |
| Ecarts de conversion actif (VI) | 0 | | 0 | 0 |
| Total GENERAL (I à VI) | 214 536 | 519 | 214 016 | 165 926 |

BOLLORE PARTICIPATIONS SE

Comptes sociaux au 31/12/2023

BILAN PASSIF

en K€

| BILAN-PASSIF | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|----------------|----------------|
| Capital social ou individuel dont versé : 0 | 8 500 | 8 500 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, | 2 743 | 2 743 |
| Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence 0 | 0 | 0 |
| Réserve légale | 850 | 850 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 0 | 0 |
| Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0 | 0 | 0 |
| Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0 | 5 531 | 5 531 |
| TOTAL Réserves | 6 381 | 6 381 |
| Report à nouveau | 81 268 | 78 783 |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 3 542 | 2 485 |
| Subventions d'investissement | 0 | 0 |
| Provisions réglementées | 959 | 951 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) | 103 393 | 99 843 |
| Produit des émissions de titres participatifs | 0 | 0 |
| Avances conditionnées | 0 | 0 |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II) | 0 | 0 |
| Provisions pour risques | 41 718 | 41 718 |
| Provisions pour charges | 15 | 13 |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III) | 41 733 | 41 732 |
| Emprunts obligataires convertibles | 0 | 0 |
| Autres emprunts obligataires | 0 | 0 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit financiers divers dont emprunts participatifs : 0 | 0 | 0 |
| TOTAL Dettes financières | 0 | 0 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 0 | 0 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 80 | 32 |
| Dettes fiscales et sociales | 580 | 392 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 0 | 0 |
| Autres dettes | 68 231 | 23 927 |
| TOTAL Dettes d'exploitation | 68 891 | 24 351 |
| Produits constatés d'avance | 0 | 0 |
| TOTAL DETTES (IV) | 68 891 | 24 351 |
| Ecart de conversion Passif (V) | 0 | 0 |
| TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V) | 214 016 | 165 926 |

BOLLORE PARTICIPATIONS SE

Comptes sociaux au 31/12/2023

COMPTE DE RESULTAT

en K€

| COMPTE DE RESULTAT | 31/12/2023 | | | 31/12/2022 |
|--|--------------|--|--------------|--------------|
| | France | Exportation | Total | |
| Ventes de marchandises | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Production vendue biens | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Production vendue services | 1 989 | 0 | 1 989 | 2 422 |
| Chiffres d'affaires nets | 1 989 | 0 | 1 989 | 2 422 |
| Production stockée | | | 0 | 0 |
| Production immobilisée | | | 0 | 0 |
| Subventions d'exploitation | | | 0 | 0 |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | | | 0 | 0 |
| Autres produits | | | 52 | 52 |
| Total des Produits d'exploitation (I) | | | 2 041 | 2 474 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | 0 | 0 |
| Variation de stock (marchandises) | | | 0 | 0 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) | | | 0 | 0 |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | 0 | 0 |
| Autres achats et charges externes | | | 95 | 44 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 62 | 76 |
| Salaires et traitements | | | 410 | 762 |
| Charges sociales | | | 150 | 287 |
| Dotations d'exploitation | | Dotations aux amortissements sur immobilisations | 2 | 2 |
| | | Dotations aux provisions | 0 | 0 |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions | 0 | 0 |
| | | Pour risques et charges : dotations aux provisions | 1 | 1 |
| Autres charges | | | 33 | 37 |
| Total des Charges d'exploitation (II) | | | 752 | 1 209 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | | | 1 289 | 1 266 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | 0 | 0 |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | 0 | 0 |
| Produits financiers de participations | | | 708 | 637 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | 1 298 | 886 |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 3 068 | 538 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | 0 | 0 |
| Différences positives de change | | | 0 | 0 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | 0 | 0 |
| Total des Produits financiers (V) | | | 5 074 | 2 062 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | 0 | 0 |
| Intérêts et charges assimilées | | | 1 775 | 101 |
| Différences négatives de change | | | 0 | 0 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | 0 | 0 |
| Total des Charges financières (VI) | | | 1 775 | 101 |
| RÉSULTAT FINANCIER | | | 3 299 | 1 961 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) | | | 4 588 | 3 227 |

BOLLORE PARTICIPATIONS SE

Comptes sociaux au 31/12/2023

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

en K€

| COMPTE DE RESULTAT (suite) | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|--------------|--------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 0 | 0 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 0 | 1 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 0 | 0 |
| Total des Produits exceptionnels (VII) | 0 | 1 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 0 | 0 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 0 | 1 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | 8 | 64 |
| Total des Charges exceptionnelles (VIII) | 8 | 65 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII) | -8 | -64 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | 6 | -12 |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 1 033 | 689 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | 7 115 | 4 537 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 3 573 | 2 052 |
| BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) | 3 542 | 2 485 |

COMPTES ANNUELS

31 décembre 2023

Bolloré Participations SE

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Aucun fait marquant significatif est à signaler au cours de l'exercice.

METHODES ET PRINCIPES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis suivant les principes, normes et méthodes comptables découlant du plan comptable général de 2014 conformément au règlement ANC n° 2014-03, à l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite, ainsi qu'aux avis et recommandations ultérieurs du Conseil national de la comptabilité et du Comité de la réglementation comptable.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité d'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

Et 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.

1. Valeurs immobilisées

1.1. Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, à leur valeur d'apport ou à leur coût de production.

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

L'écart entre l'amortissement fiscal et l'amortissement linéaire est porté au compte d'amortissements dérogatoires au passif du bilan.

Les principales durées de vie retenues pour les acquisitions de biens neufs sont les suivantes :

| | |
|------------------------------|--------|
| Constructions | 15 ans |
| Agencements et installations | 10 ans |
| Matériel de transport | 5 ans |

1.2. Immobilisations financières

Les titres de participation sont inscrits pour leur coût d'acquisition hors frais accessoires d'achat.

A la fin de l'exercice, une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'entrée dans le patrimoine.

La valeur d'inventaire est déterminée en fonction de l'actif net comptable réévalué, de la rentabilité, des perspectives d'avenir et de la valeur d'utilité de la participation. L'estimation de la valeur d'inventaire peut donc justifier le maintien d'une valeur nette supérieure à la quote-part d'actif net comptable.

2. Créances et comptes rattachés

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

3. Provisions réglementées

Les provisions réglementées sont dotées selon les règles fiscales en vigueur. Elles comprennent des amortissements dérogatoires.

4. Indemnités de départ en retraite ou pensions

Les indemnités légales ou conventionnelles de départ en retraite ou pensions complémentaires relatives au personnel en activité figurent en engagements hors bilan, conformément à l'option laissée par l'article L 123-13 du code du commerce.

Concernant l'évaluation de ces engagements de retraite, Bolloré Participations applique la méthode 2 de la recommandation ANC n°2013-02.

Le montant de l'engagement est évalué, selon la méthode PUC (Projected Unit Credit) en utilisant les hypothèses suivantes :

- taux d'actualisation financière brut : 4 %
- taux d'inflation : 2 %
- évolution nominale des salaires : 2,70 %

Il n'existe pas d'engagements spécifiques en faveur des organes d'administration ou de direction.

5. Parties liées

Concernant les transactions conclues entre parties liées, la société n'est pas concernée, toutes les opérations étant faites à des conditions normales.

NOTES SUR LE BILAN**NOTE 1. ACTIF IMMOBILISE ET AMORTISSEMENTS****Montants bruts**

| (en milliers d'euros) | Valeur brute au 01.01.2023 | Augmentations | Diminutions | Valeur brute au 31.12.2023 |
|-----------------------------|-------------------------------|---------------|-------------|-------------------------------|
| Immobilisations corporelles | 3 136 | 1 | 0 | 3 137 |
| Titres de participations | 95 622 | 0 | 0 | 95 622 |
| Prêts (1) | 26 204 | 496 | 0 | 26 700 |
| Total | 124 962 | 496 | 0 | 125 458 |

(1) Correspond au prêt contracté par Socfinaf pour 20 millions d'euros et au prêt contracté par Tamaris Finances pour 6 millions d'euros.

Amortissements et dépréciations

| (en milliers d'euros) | Amortissements Cumulés au 01.01.2023 | Dotations | Reprises | Amortissements Cumulés au 31.12.2023 |
|-----------------------------|--|-----------|----------|--|
| Immobilisations corporelles | 517 | 2 | 0 | 519 |
| Immobilisations financières | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total | 517 | 2 | 0 | 519 |

NOTE 2. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES**État des créances**

| (en milliers d'euros) | Montant brut | A moins d'1 an | A plus d'1 an |
|-------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Actif immobilisé | | | |
| Prêts | 26 700 | 6 700 | 20 000 |
| Actif circulant | | | |
| Comptes courants | 88 984 | 88 984 | 0 |
| Autres créances | 36 | 36 | 0 |
| Total | 115 720 | 95 720 | 20 000 |

État des dettes

| (en milliers d'euros) | Montant brut | A moins d'1 an | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|---------------|----------------|--------------|-----------------|
| Dettes financières | | | | |
| Emprunts auprès des établissements de crédit | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dettes d'exploitation | | | | |
| Dettes fournisseurs | 80 | 80 | 0 | 0 |
| Dettes fiscales et sociales | 580 | 580 | 0 | 0 |
| Dettes diverses | | | | |
| Comptes courants | 68 231 | 68 231 | 0 | 0 |
| Autres dettes | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total | 68 891 | 68 891 | 0 | 0 |

NOTE 3. CAPITAUX PROPRES ET VARIATION DE LA SITUATION NETTE

| (en milliers d'euros) | Capitaux propres au 01.01.2023 | Affectation résultat 2022 | Variation des provisions réglementées | Résultat de l'exercice 2023 | Capitaux propres au 31.12.2023 |
|-------------------------|--------------------------------|---------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| Capital social (1) | 8 500 | 0 | 0 | 0 | 8 500 |
| Primes | 2 743 | 0 | 0 | 0 | 2 743 |
| Réserve légale | 850 | 0 | 0 | 0 | 850 |
| Autres réserves | 5 531 | 0 | 0 | 0 | 5 531 |
| Report à nouveau | 78 783 | 2 485 | 0 | 0 | 81 268 |
| Résultat de l'exercice | 2 485 | (2 485) | 0 | 3 542 | 3 542 |
| Provisions réglementées | 951 | 0 | 8 | 0 | 959 |
| Total | 99 843 | 0 | 8 | 3 542 | 103 393 |

(1) Au 31 décembre 2023, le capital social est divisé en 531 250 actions de 16 € de nominal.

NOTE 4. ÉTAT DES PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

| (en milliers d'euros) | Montant au 01.01.2023 | Dotations | Reprises | Montant au 31.12.2023 |
|---|-----------------------|-----------|----------|-----------------------|
| Provisions réglementées | 951 | 8 | 0 | 959 |
| Amortissements dérogatoires | 951 | 8 | 0 | 959 |
| Provisions pour risques et charges | 41 732 | 1 | 0 | 41 733 |
| Provision pour risques (1) | 41 718 | 0 | 0 | 41 718 |
| Provision pour médailles du travail | 13 | 1 | 0 | 15 |
| Total | 42 682 | 9 | 0 | 42 692 |

(1) Provision pour risques généraux.

NOTE 5. CHARGES À PAYER ET PRODUITS À RECEVOIR

| (en milliers d'euros) | |
|--|------------|
| Charges à payer | 163 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 21 |
| Dettes fiscales et sociales | 142 |
| Produits à recevoir | 726 |
| Intérêts courus sur prêt | 700 |
| Autres créances | 26 |

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**NOTE 6. VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES PAR ACTIVITE**

| (en milliers d'euros) | 2023 | 2022 |
|-------------------------|--------------|--------------|
| Prestation d'assistance | 1 989 | 1 959 |
| Frais de présidence | 0 | 464 |
| Total | 1 989 | 2 422 |

Par zone géographique

| (en pourcentage) | 2023 | 2022 |
|------------------|---------------|---------------|
| France | 100,00 | 100,00 |
| Total | 100,00 | 100,00 |

NOTE 7. ACHATS ET CHARGES EXTERNES

| (en milliers d'euros) | 2023 | 2022 |
|--|-------------|-------------|
| Honoraires et prestations diverses (1) | (80) | (32) |
| Autres | (15) | (12) |
| Total | (95) | (44) |

(1) Dont facturation par Compagnie de l'Odet de prestations d'assistance comptable et financière pour (45) milliers d'euros.

NOTE 8. AUTRES PRODUITS ET CHARGES D'EXPLOITATION

| (en milliers d'euros) | 2023 | 2022 |
|---|--------------|----------------|
| Jetons de présence reçus | 52 | 52 |
| Reprise sur prov. pour risques et charges | 0 | 0 |
| Impôts et taxes | (62) | (76) |
| Salaires et charges sociales | (560) | (1 049) |
| Dotations aux amortissements | (2) | (2) |
| Dotations aux prov. pour risques et charges | (1) | (1) |
| Jetons de présence ordinaires versés | (32) | (37) |
| Total | (605) | (1 113) |

NOTE 9. RESULTAT FINANCIER

| (en milliers d'euros) | 2023 | 2022 |
|-------------------------|--------------|--------------|
| Dividendes reçus | 708 | 637 |
| Coût net du financement | 2 591 | 1 324 |
| Total | 3 299 | 1 961 |

NOTE 10. RESULTAT EXCEPTIONNEL

| (en milliers d'euros) | 2023 | 2022 |
|---|------------|-------------|
| Plus-values nettes sur cessions de titres de participations (1) | 0 | 0 |
| Dotations nettes aux provisions réglementées | (8) | (64) |
| Total | (8) | (64) |

NOTE 11. VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS ENTRE RESULTAT COURANT ET RESULTAT EXCEPTIONNEL

| (en milliers d'euros) | Résultat avant impôt | Impôt | Résultat après impôt |
|--|----------------------|----------------|----------------------|
| Résultat courant | 4 588 | (1 036) | 3 552 |
| Résultat exceptionnel et intéressement | (13) | 3 | (10) |
| Total | 4 575 | (1 033) | 3 542 |

INFORMATIONS DIVERSES**NOTE 12. ENGAGEMENTS HORS BILAN**

Au 31 décembre 2023, les indemnités de fin de carrière s'élèvent à 55 milliers d'euros.

NOTE 13. EFFECTIF AU 31 DECEMBRE

| (en nombre) | 2023 | 2022 |
|--------------|----------|----------|
| Cadres | 7 | 7 |
| Total | 7 | 7 |

NOTE 14. REMUNERATION DES DIRIGEANTS

| (en milliers d'euros) | 2023 | 2022 |
|-------------------------|------|------|
| Organe de direction | 158 | 448 |
| Organe d'administration | 37 | 37 |

NOTE 15. AVANCES ET CREDITS ALLOUES AUX DIRIGEANTS

Aucun crédit ni avance n'a été alloué aux dirigeants de la société.

NOTE 16. TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Cf. tableau joint.

NOTE 17. IDENTITE DE LA SOCIETE-MERE CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

Les comptes de la société sont intégrés :

- pour l'ensemble le plus grand : par la méthode de l'intégration globale dans la consolidation de la société :

BOLLORE PARTICIPATIONS SE (SIREN : 352 730 394)
Odet
29500 Ergué-Gabéric

NOTE 18. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE

Néant.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

| Sociétés (en milliers d'euros) | Capital social | Capitaux propres autres que le capital | % de capital détenu | Valeur brute | Valeur nette | Prêts et avances non remboursés | Cautions et avals | Chiffres d'affaires du dernier exercice | Résultat du dernier exercice | Dividendes encaissés au cours de l'exercice | Numéro Siret |
|---|----------------|--|------------------------|---------------|---------------|---------------------------------------|----------------------|--|------------------------------------|--|-------------------|
| A. Renseignements détaillés concernant les participations dont la valeur brute excède 1 % du capital de la société | | | | | | | | | | | |
| 1. Filiales (50 % au moins du capital détenu par la société) | | | | | | | | | | | |
| OMNIUM BOLLORE | 34 853 | 8 245 | 50,04% | 21 054 | 21 054 | - | - | - | 486 | 140 | 690 802 491 00033 |
| COMPAGNIE DES DEUX CŒURS | 21 010 | 155 | 51,00% | 10 710 | 10 710 | - | - | - | 115 | - | 451 084 776 00017 |
| COMPAGNIE DE L'ETOILE DES MERS | 21 000 | 32 439 | 51,00% | 10 710 | 10 710 | - | - | - | 33 569 | - | 844 261 909 00031 |
| TAMARIS FINANCES | 2 000 | (2 381) | 50,95% | 6 208 | 6 208 | 7 571 | - | 26 | (1 560) | - | 417 978 632 00046 |
| BB GROUPE S.A. | 7 200 | (49) | 99,99% | 7 199 | 7 199 | 7 541 | - | - | (125) | - | société étrangère |
| 2. Participations (moins de 50 % du capital détenu par la société) | | | | | | | | | | | |
| B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations | | | | | | | | | | | |
| 1. Filiales (non reprises au paragraphe A) | | | | | | | | | | | |
| 2. Participations (non reprises au paragraphe A) | | | | | | | | | | | |
| Participations françaises (ensemble) | | | | | | | | | | | |
| Participations étrangères (ensemble) | | | | | | | | | | | |
| 3. Titres de sociétés détenues à moins de 10 % | | | | | | | | | | | |
| | | | | 39 741 | 39 741 | 79 221 | | | | 248 | |
| TOTAL | | | | 95 622 | 95 622 | 94 333 | 0 | | | 388 | |