

[Signature]

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE -C3 holding

(Montants exprimés en euros)

COMPTES DE RESULTAT (EURO)	31/12/2023	31/12/2022
Chiffre d'affaires	2 447 339	2 146 286
Production stockée	0	0
Production immobilisée	0	0
Subvention d'exploitation	0	0
Reprise sur amortissement	0	0
Autres produits	23 239	19 788
Total Produits d'Exploitation Hors Provisions	<u>2 470 578</u>	<u>2 166 074</u>
Achats de matières et de marchandises	14 158	0
Variation de stocks	0	0
Autres achats et charges externes	888 187	999 253
Impôts, taxes et versements assimilés	26 146	31 435
Salaires et traitements	1 199 414	1 058 947
Charges sociales	592 642	524 164
Dotations aux amortissements	0	0
Autres charges	261	2 185
Total Charges d'Exploitation Hors Provisions	<u>2 720 808</u>	<u>2 615 983</u>
Reprise provisions	450	790
Dotations aux provisions	0	450
Total Résultat sur les Provisions	<u>450</u>	<u>340</u>
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	<u>(249 781)</u>	<u>(449 569)</u>
Produits financiers	1 615 003	160 330
Charges financières	7 754 903	4 343 475
RÉSULTAT FINANCIER	<u>(6 139 900)</u>	<u>(4 183 144)</u>
Produits exceptionnels	931	0
Charges exceptionnelles	1 574 786	1 574 816
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	<u>(1 573 855)</u>	<u>(1 574 816)</u>
Participation des salariés	0	0
Impôts sur les bénéfices	(457 848)	0
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE	<u>(7 505 688)</u>	<u>(6 207 529)</u>


GERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE
GENERALE EN DATE DU 13 JUIN 2024**

L'an deux mille vingt-quatre, le 13 juin, à 9h30

Les actionnaires de la Société se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle dans les locaux de CLS, situés 11 rue Hermès, 31520 Ramonville-Saint-Agne, sur convocation du président (l'« Assemblée »).

Monsieur Christophe Vassal préside la séance en qualité de président (le « Président »).

Madame Iva Colom Toro est désignée secrétaire de séance.

Il est établi une feuille de présence signée par les actionnaires ou leurs mandataires en entrant en séance. La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 301 921 831 actions sur les 301 971 583 actions ayant le droit de vote.

Le Président déclare que l'Assemblée a été convoquée verbalement conformément à l'article 18.4 (c) des statuts de la Société.

Le Président constate que l'Assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer. Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- une copie des lettres d'information adressées aux Commissaires aux comptes,
- la feuille de présence, les pouvoirs des associés représentés, et la liste des associés,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023, arrêtés par le Président,
- le rapport de gestion du Président,
- le rapport sur la gestion du groupe CLS,
- les rapports des Commissaires aux comptes sur les comptes de l'exercice,
- le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

1. Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;
2. Approbation des comptes consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;
3. Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;
4. Approbation des conventions réglementées ;
5. Pouvoirs en vue des formalités.

Il est donné lecture du rapport du Président.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte. Un débat s'instaure entre les associés.

D'autres observations sont échangées puis personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION ***Approbation des comptes sociaux***

L'Assemblée, statuant aux conditions de quorum et de majorité requise et présentation faite du rapport de gestion du Président et les observations du Conseil de surveillance, et après avoir entendu le rapport annuel des Commissaires aux Comptes, approuve dans toutes leurs parties le rapport de gestion et les comptes sociaux de l'exercice clos au 31 décembre 2023, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, tels qu'ils leur ont été présentés et se soldant par une perte de 7 505 688 euros.

L'Assemblée approuve les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'Assemblée prend acte du chiffre d'affaires d'un montant de 2 447 339 euros, du résultat d'exploitation de -249 781 euros et d'un total de bilan de 410 223 565 euros réalisé pour l'exercice clos le 31 décembre 2023 par la société C3 Holding.

L'Assemblée approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles fiscalement, visées à l'article 39, 4, du Code général des impôts, s'élevant à 17 683 euros au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

L'Assemblée donne en conséquence pour l'exercice écoulé quitus entier et sans réserve de l'exécution de leurs mandats au Président, aux membres du Directoire et du Conseil de surveillance.

Cette résolution est adoptée.

DEUXIEME RESOLUTION ***Approbation des comptes consolidés***

L'Assemblée, statuant aux conditions de quorum et de majorité requise et connaissance prise du rapport de gestion du groupe du Président et après avoir entendu le rapport des commissaires aux comptes sur les comptes consolidés, approuve les comptes consolidés de l'exercice clos au 31 décembre 2023, à savoir le bilan, le compte de résultat consolidés et l'annexe, tels qu'ils leur ont été présentés et se soldant par un bénéfice de 1 917K€ sur l'exercice clos au 31 décembre 2023.

L'Assemblée approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'Assemblée donne en conséquence pour l'exercice écoulé quitus entier et sans réserve de l'exécution de leurs mandats au Président, aux membres du Directoire et du Conseil de surveillance.

Cette résolution est adoptée.

TROISIEME RESOLUTION

Affectation du résultat

L'Assemblée statuant aux conditions de quorum et de majorité requises, sur proposition du Président, décide d'affecter la perte de l'exercice 2023, soit 7 505 688 euros, au compte report à nouveau.

L'Assemblée prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué les années précédentes.

Cette résolution est adoptée.

QUATRIEME RESOLUTION

Conventions règlementées

L'Assemblée, statuant aux conditions de quorum et de majorité requise, après avoir pris connaissance du rapport spécial des Commissaires aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 et suivants du Code de commerce, approuve ledit rapport et successivement chacune des conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution est adoptée.

CINQUIEME RESOLUTION

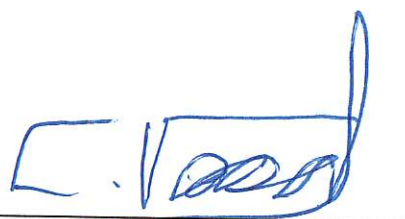
Pouvoirs pour les formalités

L'Assemblée donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et le Secrétaire de séance.



Christophe VASSAL

Président



Iva COLOM TORO

Secrétaire de séance

[Signature]

BILAN – ACTIF – C3 Holding

(Montant exprimés en euros)

ACTIF (en EURO)	31/12/2023			31/12/2022
	Brut	Amort. et provisions	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais constitution	0	0	0	0
Fonds commercial	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	0	0	0	0
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	0		0	0
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	0	0	0	0
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	0		0	0
Immobilisations financières				
Participations	382 178 267	0	382 178 267	382 178 267
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	14 842 138	0	14 842 138	19 789 517
TOTAL (I)	397 020 405	0	397 020 405	401 967 784
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
En cours de production de services	0	0	0	0
Matières premières, approvisionnement	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 256 498	0	1 256 498	753 871
Autres créances	11 607 591	0	11 607 591	12 729 885
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
Disponibilités	336 153	0	336 153	189 603
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 917	0	2 917	2 917
TOTAL (II)	13 203 160	0	13 203 160	13 676 277
ÉCART DE CONVERSION ACTIF (III)	0	0	0	450
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	410 223 565	0	410 223 565	415 644 510

BILAN – PASSIF- C3 Holding*(Montants exprimés en euros)*

PASSIF (en EURO)	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social	301 981 432	301 981 057
Prime d'émission	862 589	862 964
Réserve légale	0	0
Autres réserves	249	249
Report à nouveau	-19 847 951	-13 640 422
Résultat de l'exercice	-7 505 688	-6 207 529
Subventions d'équipement		
Provisions réglementées	6 172 687	4 597 901
TOTAL (I)	<u>281 663 318</u>	<u>287 594 220</u>
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)	<u>0</u>	<u>0</u>
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	0	450
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	<u>0</u>	<u>450</u>
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	108 949 250	119 000 000
Emprunts et dettes financières divers	72 917	74 132
Avances et acomptes reçus sur commandes	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	356 450	210 537
Dettes fiscales et sociales	1 018 150	823 626
Dettes sur immobilisation et comptes rattachés	0	0
Autres dettes	18 163 128	7 941 528
Produits constatés d'avance	0	0
TOTAL (IV)	<u>128 559 895</u>	<u>128 049 823</u>
ÉCART DE CONVERSION PASSIF (V)	- 352	- 17
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	<u>410 223 565</u>	<u>415 644 510</u>
(1) Concours bancaires et soldes créditeurs de banques		



RAPPORT DE GESTION

Exercice 2023

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'V. 1020', is written over a rectangular stamp.

Table des matières

I. ACTIVITE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE.....	3
1. SITUATION DE L'ACTIVITE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE.....	3
2. FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE	3
3. FAITS MARQUANTS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE	3
4. ACTIVITES DES FILIALES.....	3
5. ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT	4
6. STRUCTURE FINANCIERE	4
7. EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR.....	5
8. PRINCIPAUX RISQUES & INCERTITUDES	5
II. PRESENTATION DES COMPTES ET AFFECTATION DES RESULTATS	5
1. REGLES ET METHODES COMPTABLES	5
2. RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS	5
3. PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT.....	6
4. DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT	6
5. CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L. 225-86 ET SUIVANTS DU CODE DE COMMERCE	6
7. INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT.....	7
8. CONTROLE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES	7
III. ACTIONNARIAT ET VIE SOCIALE	7
1. ACTIONNARIAT	7
2. MANDAT DES ADMINISTRATEURS ET DES COMMISSAIRES AUX COMPTES.....	8
ANNEXE 1 – BILAN.....	9
ANNEXE 2 – COMPTE DE RESULTATS	11

Chers actionnaires,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle en application des statuts et de l'article L. 227-9 du code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société C3 Holding (ci-après dénommée « la Société ») au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, des résultats de cette activité et des perspectives et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Vos Commissaires aux comptes vous donneront dans leurs rapports toutes les informations quant à la régularité des comptes qui vous sont présentés.

Nous nous tenons à votre disposition pour vous donner toutes précisions et tous renseignements complémentaires qui pourraient vous apparaître opportuns.

I. Activité au cours de l'exercice écoulé

1. Situation de l'activité au cours de l'exercice écoulé

La Société C3 Holding a été constituée le 15 janvier 2020 et a procédé le 30 janvier 2020 à la prise de contrôle des titres de la société CLS, devenant ainsi la holding contrôlant le Groupe.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, notre Société a poursuivi sa politique d'assistance, de conseil, d'animation et de contrôle, auprès de ses filiales et de ses sous-filiales. En tant que société holding animatrice du Groupe, notre société définit les plans stratégiques et s'assure du suivi de leur mise en œuvre. De plus, elle fixe les objectifs annuels de toutes les sociétés du groupe et s'assure de l'atteinte des résultats. Elle est également en charge de la croissance externe.

2. Faits marquants de l'exercice

En 2023, la société a remboursé par anticipation 10 m€ de dette financière prévue initialement in fine.

La guerre en Ukraine n'a pas d'impact significatif sur l'activité de la Société.

3. Faits marquants depuis la clôture de l'exercice

Il est précisé qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date d'établissement du présent rapport.

4. Activités des filiales

L'activité de la société CLS dont C3 Holding est l'associé unique, se structure autour de 5 « business units » qui sont :

- La surveillance de l'environnement et du climat,
- La gestion durable des pêches,
- La sécurité maritime,
- Les mobilités,
- Les énergies et infrastructures.

Les sous-filiales de C3 Holding sont également présentes sur ces secteurs d'activité (cf. le tableau ci-dessous).

L'activité dans les filiales de C3 Holding est répartie comme suit :

FILIALES	Gestion durable des pêches	Environnement & Climat	Energies & Infrastructures	Mobilités	Sécurité Maritime	Chiffre d'affaires (KEUR)*	Produits d'exploitation (KEUR) *	Résultat net (KEUR)
WOODS HOLE GROUP	X	X	X		X	21 199	21 516	1 969
TRE ALTAMIRA (Italie)		X	X			7 716	8 319	1 514
TRE ALTAMIRA (Canada)			X			8 816	9 282	1 568
TRE ALTAMIRA (Espagne)		X	X			4 309	4 512	50
CLS BRASIL			X		X	5 851	6 221	329
CLS France	X	X	X	X	X	95 008	101 468	2 522
CLS PERU	X			X	X	3 055	3 208	397
PT CLS INDONESIA	X	X	X		X	2 903	3 074	111
CLS OCEANIA	X	X	X		X	2 661	2 661	177
CLS SOUTHERN AFRICA	X	X	X			6 485	7 221	315
FULCRUM MARITIME SYSTEMS	X				X	2 962	2 967	523
SCI DE LA PLACE DU CANAL						276	276	100
METEODYN FRANCE			X			1 276	2 901	830
METEODYN CHINE			X			4 719	4 781	70
CUBIC I	X	X	X		X	1 618	1 619	-78

Cessions de participations : Au cours de l'exercice écoulé, nous vous signalons que notre société n'a cédé aucune participation.

Participations croisées : Néant

Succursales : La société CLS a un seul bureau de représentation basé à Hanoi, Vietnam et d'autres partenaires privilégiés, nommés « bureaux » :

- CUNLOGAN S.A. à Valparaiso, Chile
- ES-PAS à Moscou, Russia
- KL Trading à Seoul, South Korea
- Beijing Aoshi Technology Ltd. à Beijing, China.

5. Activités en matière de recherche et développement

Il est précisé en application de l'article L. 232-1 du code de commerce, que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Ces dépenses sont effectuées par les filiales du Groupe.

6. Structure financière

La société porte le principal financement externe du Groupe, à travers la mise en place d'une dette financière de 119 m€, à remboursement in fine à date d'échéance fin juillet 2026.

Au 31 décembre 2023, la Société a respecté l'ensemble des engagements prévus au titre de la documentation bancaire.

Par ailleurs, la Société a mis en place un prêt amortissable au profit de sa filiale CLS d'un montant de 34.6m€ en 2020. Les remboursements sont semestriels, et la dernière échéance est prévue le 30/01/2027.

7. Evolution prévisible de la situation de la société et perspectives d'avenir

L'évolution de la Société est liée au développement de l'activité des principales filiales du Groupe pour lesquelles elle assure les principales fonctions support.

8. Principaux risques & incertitudes

Nous nous rapportons sur ce point à ce qui est indiqué dans le rapport de gestion du groupe.

II. Présentation des comptes et affectation des résultats

1. Règles et méthodes comptables

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

- Continuité d'exploitation,
- Indépendance des exercices,

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Aucune dérogation significative aux principes, règles et méthodes de base de la comptabilité ne mérite d'être signalée.

2. Résultats économiques et financiers

Nous allons 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.

La société a opté pour un établissement de ses comptes dans le référentiel comptable IFRS.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, le chiffre d'affaires s'est élevé à 2 447 339 euros. Les produits d'exploitation se sont élevés à 2 470 578 euros. Les charges d'exploitation se sont établies pour leur part à 2 720 808 euros. Le résultat d'exploitation s'est élevé à -249 781 euros.

Nous vous informons que l'effectif salarié moyen de la société au cours de l'exercice écoulé s'est élevé à 6 personnes. Le montant des traitements et salaires s'élève à 1 199 414 euros. Le montant des charges

sociales s'élève à 592 642 euros. Il est précisé que la société n'a supporté aucune dépense de travail intérimaire.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 888 187 euros. Le montant des impôts et taxes s'élève à 26 146 euros. Le montant des autres charges s'élève à 261 euros. Le résultat courant avant impôt s'élève à -6 389 681 euros.

Après prise en compte :

- Du résultat exceptionnel de -1 573 855 euros,
- D'un impôt sur les bénéfices de 457 848 euros,

Le résultat de l'exercice se solde par un déficit net de 7 505 688 euros.

Au 31 décembre 2023, le total du bilan de la Société s'élevait à 410 223 565 euros.

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice figurent en annexe.

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un déficit net de 7 505 688 euros.

3. Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à de 7 505 688 euros de la manière suivante :

Origines :	Déficit de l'exercice	- 7 505 688 euros
Affectations :	« Report à nouveau »	- 7 505 688 euros
Total « Report à nouveau »		- 7 505 688 euros

Conformément à l'article 243 bis du code général des impôts, il est précisé qu'aucun dividende n'a été distribué lors de l'exercice précédent.

4. Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous demandons enfin d'approuver les dépenses et charges visées à l'article 39,4 dudit code qui s'élèvent à un montant global de 17 683 euros.

5. Conventions visées à l'article L. 225-86 et suivants du Code de Commerce

Nous vous informons qu'aucune convention visée à l'article L. 225-86 et suivants du Code de commerce n'a été conclu au cours de l'exercice.

6. Informations sur les délais de paiement

Conformément aux articles L.441-6-1 et D.441-4 du code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, des délais de paiement de nos fournisseurs et clients, faisant apparaître les factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu.

Délais des paiements fournisseurs

						déc.-23
Délais	≥ 360	$359 < 180$	$179 < 90$	$89 < 30$	≤ 30	Total
Montant total des Factures/ Avoirs concernés T.T.C. (en K€)				1	297	298
Nombre de factures / Avoirs concernés	0	0	0	2	34	36
Pourcentage du montant total des achats H.T de l'exercice	0%	0%	0%	0%	33%	33%
Pourcentage du chiffre d'affaires H.T de l'exercice	0%	0%	0%	0%	12%	12%

Délais des paiements clients

						déc.-23
Délais	≥ 360	$359 < 180$	$179 < 90$	$89 < 30$	≤ 30	Total
Montant total des Factures/ Avoirs concernés T.T.C. (en K€)					77	77
Nombre de factures / Avoirs concernés	0	0	0	0	1	1
Pourcentage du chiffre d'affaires H.T de l'exercice	0%	0%	0%	0%	3%	3%

7. Contrôle des commissaires aux comptes

Conformément aux dispositions législatives et réglementaires, les rapports des Commissaires aux comptes sont tenus à votre disposition.

III. Actionnariat et vie sociale

1. Actionnariat

Au 31 décembre 2023, le capital social était d'un montant de 301.981.432 euros, divisé en 301.981.432 actions de 1€ de valeur nominale chacune, entièrement libérées.

Répartition du capital social au 31 décembre 2023 :

Actionnaires	Capital social 31.12.2023	% Capital social 31.12.2023
C3 FINCO	197,149,933	65.29%
CNES Participations	102,826,629	34.05%
Management	2,004,446	0.65%
C3 HOLDING	424	0.00%
Total	301,981,432	100%

Actionnariat salarié : néant.

Fait marquant post-clôture :

La société a tiré sur l'enveloppe de financement des acquisitions pour 6,6 M€ au cours du mois de janvier 2024.

2. Mandat des administrateurs et des Commissaires aux Comptes

Nous vous précisons qu'aucun mandat de membre du Conseil de Surveillance n'est arrivé à expiration.

Aucun mandat de Commissaire aux Comptes n'est également arrivé à expiration.

Rémunérations attribuées aux principaux dirigeants : Les montants des rémunérations versées aux principaux dirigeants de la Société ne sont pas communiqués en raison du nombre limité de dirigeants. Cette information reviendrait à communiquer des rémunérations individuelles.

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément.

Président

Annexe 1 - Bilan

ACTIF (en EURO)	31/12/2023			31/12/2022
	Brut	Amort. et provisions	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais constitution	0	0	0	0
Fonds commercial	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	0	0	0	0
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	0		0	0
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	0	0	0	0
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	0		0	0
Immobilisations financières				
Participations	382 178 267	0	382 178 267	382 178 267
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	14 842 138	0	14 842 138	19 789 517
TOTAL (I)	397 020 405	0	397 020 405	401 967 784
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
En cours de production de services	0	0	0	0
Matières premières, approvisionnement	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 256 498	0	1 256 498	753 871
Autres créances	11 607 591	0	11 607 591	12 729 885
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
Disponibilités	336 153	0	336 153	189 603
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 917	0	2 917	2 917
TOTAL (II)	13 203 160	0	13 203 160	13 676 277
ÉCART DE CONVERSION ACTIF (III)	0	0	0	450
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	410 223 565	0	410 223 565	415 644 510

PASSIF (en EURO)	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social	301 981 432	301 981 057
Prime d'émission	862 589	862 964
Réserve légale	0	0
Autres réserves	249	249
Report à nouveau	-19 847 951	-13 640 422
Résultat de l'exercice	-7 505 688	-6 207 529
Subventions d'équipement		
Provisions réglementées	6 172 687	4 597 901
TOTAL (I)	<u>281 663 318</u>	<u>287 594 220</u>
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)	<u>0</u>	<u>0</u>
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	0	450
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	<u>0</u>	<u>450</u>
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	108 949 250	119 000 000
Emprunts et dettes financières divers	72 917	74 132
Avances et acomptes reçus sur commandes	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	356 450	210 537
Dettes fiscales et sociales	1 018 150	823 626
Dettes sur immobilisation et comptes rattachés	0	0
Autres dettes	18 163 128	7 941 528
Produits constatés d'avance	0	0
TOTAL (IV)	<u>128 559 895</u>	<u>128 049 823</u>
ÉCART DE CONVERSION PASSIF (V)	- 352	- 17
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	<u>410 223 565</u>	<u>415 644 510</u>
(1) Concours bancaires et soldes créditeurs de banques		

Annexe 2 - Compte de résultats

COMPTES DE RESULTAT (EURO)	31/12/2023	31/12/2022
Chiffre d'affaires	2 447 339	2 146 286
Production stockée	0	0
Production immobilisée	0	0
Subvention d'exploitation	0	0
Reprise sur amortissement	0	0
Autres produits	23 239	19 788
Total Produits d'Exploitation Hors Provisions	<u>2 470 578</u>	<u>2 166 074</u>
Achats de matières et de marchandises	14 158	0
Variation de stocks	0	0
Autres achats et charges externes	888 187	999 253
Impôts, taxes et versements assimilés	26 146	31 435
Salaires et traitements	1 199 414	1 058 947
Charges sociales	592 642	524 164
Dotations aux amortissements	0	0
Autres charges	261	2 185
Total Charges d'Exploitation Hors Provisions	<u>2 720 808</u>	<u>2 615 983</u>
Reprise provisions	450	790
Dotations aux provisions	0	450
Total Résultat sur les Provisions	<u>450</u>	<u>340</u>
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	<u>-249 781</u>	<u>-449 569</u>
-	-	-
Produits financiers	1 615 003	160 330
Charges financières	7 754 903	4 343 475
RÉSULTAT FINANCIER	<u>(6 139 900)</u>	<u>(4 183 144)</u>
Produits exceptionnels	931	0
Charges exceptionnelles	1 574 786	1 574 816
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	<u>(1 573 855)</u>	<u>(1 574 816)</u>
Participation des salariés	0	0
Impôts sur les bénéfices	-457 848	0
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE	<u>(7 505 688)</u>	<u>(6 207 529)</u>



CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

C3 HOLDING

**Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2023)

PricewaterhouseCoopers Audit
Immeuble Le Sully
1, place Occitane, B.P. 28036
31080 Toulouse Cedex 06

KPMG S.A.
224, rue Carmin
CA17610
31676 Labège Cedex

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2023)

Aux associés
C3 HOLDING
11 Rue Hermes
31520 RAMONVILLE ST AGNE

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par la collectivité des associés nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société C3 HOLDING 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 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

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

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

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 président.

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.

Fait à Toulouse et Labège, le 30 avril 2024

Les commissaires aux comptes

PricewaterhouseCoopers Audit



Bertrand Cuq
Associé

KPMG S.A



Mathieu Leruste
Associé

Comptes Sociaux Exercice 2023

Faits Marquants

La société a remboursé par anticipation 10 M€ de dette financière prévue initialement in fine.

Commentaires Généraux

Le chiffre d'affaires de C³Holding s'élève à 2 447 K€ correspondant à des refacturations vers les autres sociétés du Groupe.

Le résultat d'exploitation s'établit à – 250 K€ et le résultat net après impôt s'élève à – 7 506 K€, principalement impacté par l'amortissement des frais d'acquisition du Groupe CLS lors de la prise de contrôle et les frais financiers de la dette mise en place.

Fait marquant post-clôture

La société a tiré sur l'enveloppe de financement des acquisitions pour 6,6 M€ au cours du mois de janvier 2024.

Structure financière

La société C³Holding porte le principal financement externe du Groupe, à travers la mise en place d'une dette financière de 110 M€, à remboursement in fine à date d'échéance fin janvier 2027.

Au 31 décembre 2023, la société a respecté l'ensemble des engagements prévus au titre de la documentation bancaire.

Par ailleurs, la société a mis en place un prêt amortissable au profit de CLS d'un montant de 34.6 M€ en 2020. Les remboursements sont semestriels, et la dernière échéance est prévue le 30/01/2027.

BILAN – ACTIF – C3 Holding*(Montant exprimés en euros)*

ACTIF (en EURO)	31/12/2023			31/12/2022
	Brut	Amort. et provisions	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais constitution	0	0	0	0
Fonds commercial	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	0	0	0	0
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	0		0	0
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	0	0	0	0
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	0		0	0
Immobilisations financières				
Participations	382 178 267	0	382 178 267	382 178 267
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	14 842 138	0	14 842 138	19 789 517
TOTAL (I)	397 020 405	0	397 020 405	401 967 784
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
En cours de production de services	0	0	0	0
Matières premières, approvisionnement	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 256 498	0	1 256 498	753 871
Autres créances	11 607 591	0	11 607 591	12 729 885
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
Disponibilités	336 153	0	336 153	189 603
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 917	0	2 917	2 917
TOTAL (II)	13 203 160	0	13 203 160	13 676 277
ÉCART DE CONVERSION ACTIF (III)	0	0	0	450
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	410 223 565	0	410 223 565	415 644 510

BILAN – PASSIF- C3 Holding*(Montants exprimés en euros)*

PASSIF (en EURO)	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social	301 981 432	301 981 057
Prime d'émission	862 589	862 964
Réserve légale	0	0
Autres réserves	249	249
Report à nouveau	-19 847 951	-13 640 422
Résultat de l'exercice	-7 505 688	-6 207 529
Subventions d'équipement		
Provisions réglementées	6 172 687	4 597 901
TOTAL (I)	<u>281 663 318</u>	<u>287 594 220</u>
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)	<u>0</u>	<u>0</u>
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	0	450
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	<u>0</u>	<u>450</u>
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	108 949 250	119 000 000
Emprunts et dettes financières divers	72 917	74 132
Avances et acomptes reçus sur commandes	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	356 450	210 537
Dettes fiscales et sociales	1 018 150	823 626
Dettes sur immobilisation et comptes rattachés	0	0
Autres dettes	18 163 128	7 941 528
Produits constatés d'avance	0	0
TOTAL (IV)	<u>128 559 895</u>	<u>128 049 823</u>
ÉCART DE CONVERSION PASSIF (V)	- 352	- 17
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	<u>410 223 565</u>	<u>415 644 510</u>
(1) Concours bancaires et soldes créditeurs de banques		

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE -C3 holding
(Montants exprimés en euros)

COMPTES DE RESULTAT (EURO)	31/12/2023	31/12/2022
Chiffre d'affaires	2 447 339	2 146 286
Production stockée	0	0
Production immobilisée	0	0
Subvention d'exploitation	0	0
Reprise sur amortissement	0	0
Autres produits	23 239	19 788
Total Produits d'Exploitation Hors Provisions	<u>2 470 578</u>	<u>2 166 074</u>
Achats de matières et de marchandises	14 158	0
Variation de stocks	0	0
Autres achats et charges externes	888 187	999 253
Impôts, taxes et versements assimilés	26 146	31 435
Salaires et traitements	1 199 414	1 058 947
Charges sociales	592 642	524 164
Dotations aux amortissements	0	0
Autres charges	261	2 185
Total Charges d'Exploitation Hors Provisions	<u>2 720 808</u>	<u>2 615 983</u>
Reprise provisions	450	790
Dotations aux provisions	0	450
Total Résultat sur les Provisions	<u>450</u>	<u>340</u>
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	<u>(249 781)</u>	<u>(449 569)</u>
	-	-
Produits financiers	1 615 003	160 330
Charges financières	7 754 903	4 343 475
RÉSULTAT FINANCIER	<u>(6 139 900)</u>	<u>(4 183 144)</u>
Produits exceptionnels	931	0
Charges exceptionnelles	1 574 786	1 574 816
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	<u>(1 573 855)</u>	<u>(1 574 816)</u>
Participation des salariés	0	0
Impôts sur les bénéfices	(457 848)	0
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE	<u>(7 505 688)</u>	<u>(6 207 529)</u>

Annexe aux Comptes Sociaux
Principes, Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux règles générales applicables en la matière.

Les conventions suivantes ont été respectées :

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 modifié par le règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 Décembre 2016 publié au Journal Officiel du 28 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Aucune dérogation significative aux principes, règles et méthodes de base de la comptabilité ne mérite d'être signalée.

➤ **Immobilisations**

Le mode d'amortissement choisi pour dépréciation, pour les différents postes d'immobilisations, est précisé ci-après :

- **Immobilisations incorporelles**
PCG art. 831-2/2, 831-2/3, 831-2/9 et 831-2/10

Le mode d'amortissement est le suivant :

Rubrique	TYPE	DURÉE
Logiciels	linéaire	1/20 ans
Autres immobilisations incorporelles	linéaire	2/5 ans

- **Immobilisations corporelles**
PCG art. 831-2/2, 831-2/3, 831-2/12 et 831-2/18

Ce poste comprend pour l'essentiel les constructions, les installations techniques, les balises, le matériel informatique et le mobilier. Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production. Le coût d'acquisition comprend le prix d'achat, ainsi que tous les coûts directement attribuables à l'acquisition des actifs concernés. Les frais d'acquisitions (droits de mutation, honoraires...) sont comptabilisés directement en charges. Les dépenses courantes de réparation et de maintenances sont enregistrées dans les charges de l'exercice au cours duquel elles sont supportées.

Le tableau ci-dessous résume les modes et durées des amortissements pratiqués

Rubriques	TYPE	DURÉE
Constructions sur sol d'autrui	linéaire	7/20 ans
Installations techniques, matériel et outillage industriels	linéaire	1/10 ans
Balises	linéaire	1/7 ans
Installations générales	linéaire	3/10 ans
Matériel de bureau et informatique	linéaire	1/10 ans
Matériel d'exposition	linéaire	1/3 ans
Mobilier	linéaire	5/10 ans

▪ Immobilisation en cours

Les avances et acomptes versés par l'entreprise à des tiers pour des opérations en cours sont comptabilisés conformément à l'article 442/23 du PCG.

Les dépenses concernant des immobilisations dont la période d'acquisition n'est pas achevée à la fin de l'exercice sont comptabilisées en immobilisations en cours.

▪ Immobilisations financières - Participations

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition. A la clôture de l'exercice, leur valeur d'usage est déterminée en prenant en compte la situation nette corrigée de chacune des filiales. Une dépréciation est constatée dans l'hypothèse où la valeur d'usage est inférieure au coût d'acquisition des titres.

A la clôture de l'exercice la société procède à un test de dépréciation de ses participations ; il est établi sur la base d'un calcul des flux futurs de trésorerie actualisé.

➤ Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Les créances et dettes libellées en devises figurent au bilan pour leur valeur au cours du 31 décembre 2023.

➤ Ecart de change sur les opérations de couverture

En application du nouveau règlement ANC2015-05 relatif à la comptabilité de couverture, nous avons

- Comptabilisé les écarts de change et les provisions pour écarts de change latents sur les opérations commerciales en exploitation.
- Comptabilisé les écarts de change relatifs aux participations et au cashpooling en financier.

➤ Impôt société / Intégration fiscale

Deux conventions d'intégration fiscale ont été mise en place entre la société C³Holding et CLS d'une part et la SCI de la Place du Canal d'autre part, en date du 31 mars 2021. La société C³Holding est ainsi devenue la tête d'intégration fiscale du Groupe rétroactivement au 01 janvier 2021.

La société C³Holding formulera la demande de remboursement de crédit d'impôt pour le compte de sa fille CLS France, pour un montant de 3 635 448 euros au titre de l'exercice 2023.

Le groupe d'intégration fiscale n'est pas redevable d'impôt sur les sociétés au titre de l'exercice.

➤ Participation des salariés

Néant

➤ Valeurs mobilières de Placement

Néant

➤ **Méthode d'évaluation des provisions par catégorie**

▪ **Provisions pour pertes de change**

Les dettes en monnaie étrangère sont converties et comptabilisées en euros sur la base du dernier cours de change. La provision pour perte de change constate les pertes latentes des créances et dettes au 31 décembre 2023.

▪ **Provisions sur titres de participations**

Néant

▪ **Provisions sur Immobilisations**

Néant

▪ **Provisions sur en-cours**

Néant

▪ **Provisions sur stocks de matériel**

Néant

▪ **Provisions sur comptes clients**

Néant

▪ **Provisions sur comptes courants**

Néant

➤ **Méthode d'évaluation du CA**

Les méthodes préconisées par le PCG sont appliquées.

Compléments d'informations relatifs au bilan et au compte de résultat

État de l'actif immobilisé

VARIATION SUR LES VALEURS BRUTES	Valeurs brutes à l'ouverture de l'exercice	Augmentations de l'exercice	Diminutions de l'exercice	Variation écarts conversion	Valeurs brutes à la clôture de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais constitution	0				0
Fonds commercial	0				0
Logiciels, licences	0				0
Avances et acomptes	0				0
Immo. incorporelles en cours	0				0
Total Immobilisations Incorporelles	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Construction sur sol autrui	0				0
Installations techniques, matériel	0				0
Balises	0				0
Installations générales	0				0
Mat.bureau, informatique, exposition	0				0
Mobilier	0				0
Avances et acomptes	0				0
Immo. corporelles en cours	0				0
Total Immobilisations Corporelles	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations	382 178 267				382 178 267
Créances rattachées à des participations	0				0
Prêts au personnel	0				0
Prêts et autres immobilisations financières	19 789 517		4 947 379		14 842 138
Total Immobilisations Financières	<u>401 967 784</u>	<u>0</u>	<u>4 947 379</u>	<u>0</u>	<u>397 020 405</u>
TOTAL GÉNÉRAL	<u>401 967 784</u>	<u>0</u>	<u>4 947 379</u>	<u>0</u>	<u>397 020 405</u>

État des amortissements

Néant

État des provisions

ETAT DES PROVISIONS	Montants au début de l'exercice	Augmentations de l'exercice	Diminutions de l'exercice	Montants à la fin de l'exercice
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
pour pertes de change	450	0	450	0
pour risques et charges	0	0	0	0
TOTAL (I)	<u>450</u>	<u>0</u>	<u>450</u>	<u>0</u>
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
Sur Immobilisations	0	0	0	0
Sur titres de participations	0	0	0	0
Sur En cours	0	0	0	0
Sur stocks de matériel	0	0	0	0
Sur comptes clients	0	0	0	0
Sur Comptes courants	0	0	0	0
TOTAL (II)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)	<u>450</u>	<u>0</u>	<u>450</u>	<u>0</u>
VENTILATION DES DOTATIONS ET REPRISES				
Exploitation	450	0	450	0
Financières	0	0	0	0
Exceptionnelles	0	0	0	0

Variations des participations et créances rattachées

TITRES DE PARTICIPATION	Valeurs brutes à l'ouverture de l'exercice	Augmentations de l'exercice	Diminutions de l'exercice	Variation écarts conversion	Valeurs brutes à la clôture de l'exercice
CLS France	382 178 267				382 178 267 0
Total Titres de Participations	<u>382 178 267</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>382 178 267</u>
Créances CLS France	- 19 789 517	-	- 4 947 379	-	- 14 842 138
INT. COURUS CREANCES CLS France	0				0
Total Créances rattachées à des Participations	<u>19 789 517</u>	<u>0</u>	<u>4 947 379</u>	<u>0</u>	<u>14 842 138</u>

Délais des paiements fournisseurs

						déc.-23
Délais	>=360	359<>180	179<>90	89<>30	<=30	Total
Montant total des Factures/ Avoirs concernés T.T.C. (en K€)				1	297	298
Nombre de factures / Avoirs concernés	0	0	0	2	34	36
Pourcentage du montant total des achats H.T de l'exercice	0%	0%	0%	0%	33%	33%
Pourcentage du chiffre d'affaires H.T de l'exercice	0%	0%	0%	0%	12%	12%

Délais des paiements clients

						déc.-23
Délais	>=360	359<>180	179<>90	89<>30	<=30	Total
Montant total des Factures/ Avoirs concernés T.T.C. (en K€)					77	77
Nombre de factures / Avoirs concernés	0	0	0	0	1	1
Pourcentage du chiffre d'affaires H.T de l'exercice	0%	0%	0%	0%	3%	3%

État des échéances des créances

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES	Montants brut	Montants à 1 an au plus	Montants à plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISE			
Créances sur Participations	0	0	0
Prêts (1) (2)	14 842 138	4 947 379	9 894 759
Dépôts et cautionnements	0	0	0
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	0	0	0
Autres créances clients	1 256 498	1 256 498	0
Personnel et comptes rattachés	0	0	0
Etat et autres collectivités publiques :			
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	11 235 210	11 235 210	0
<i>Taxe sur la valeur ajoutée</i>	372 381	372 381	0
<i>Autres impôts, taxes & vrst.</i>	0	0	0
Subvention d'exploitation à recevoir			
Groupe et associés	0	0	0
Débiteurs divers (dont Avoir à recevoir)	0	0	0
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 917	2 917	0
TOTAL GENERAL	27 709 145	17 814 386	9 894 759
RENOIS : Montant des			
(1) prêts accordés en cours d'exercice	0		
(2) remboursements obtenus en cours d'exercice	4 947 379		

État des échéances des dettes

ETAT DES ECHEANCES DES DETTES	Montants dus en fin d'exercice	Montants à 1 an au plus	Montants à plus d'1 an et 5 ans au plus	Montants à plus de 5 ans
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)				
- à 2 ans maximum à l'origine : Conc.Banc.& Int.Courus	72 917	72 917		
- à plus de 2 ans à l'origine : Emprunts	108 949 250		108 949 250	
Emprunts et dettes financières divers				
- à 2 ans maximum à l'origine : Comptes courants				
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES	0	0		
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	356 450	356 450		
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
Personnel et comptes rattachés	498 144	498 144		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	318 818	318 818		
ÉTAT ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
Impôts sur les bénéfices	0	0		
Taxe sur la valeur ajoutée	196 609	196 609		
Autres impôts, taxes et assimilés	4 579	4 579		
AUTRES DETTES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0		
Groupe et associés	16 136 228	16 136 228		
Autres dettes (dont Avoir à établir)	2 026 900	2 026 900		
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	0	0		
TOTAL GÉNÉRAL	128 559 895	19 610 645	108 949 250	0
RENOIS				
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 050 750			

Charges à payer

CHARGES A PAYER	Charges déductibles	Charges non déductibles
Emprunts et dettes financières	72 917	
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	61 296	
Personnel - Dettes provisionnées sur congés payés & cet	233 403	
Autres charges sociales et fiscales	497 921	
TOTAL	865 537	0

Produits à recevoir

PRODUITS A RECEVOIR	Montants
Créances clients et comptes rattachés	1 179 655
TOTAL	1 179 655

Produits constatés d'avance

NA

Charges constatées d'avance

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	31/12/2023
Autres	2 917
TOTAL	2 917

Écarts de conversion sur opérations en devises

ECART DE CONVERSION	ACTIF	PASSIF	Provision pour pertes de change
Sur créances et dettes à long terme	0	0	0
Sur créances et dettes d'exploitation	0	352	0
TOTAL	0	352	0

Répartition du Chiffres d'Affaires

CHIFFRE D'AFFAIRES PAR ZONE GEOGRAPHIQUE	31/12/2023
France	2 447 339
Europe Middle East & Africa	0
Continent Américain	0
Asie-Pacifique	0
TOTAL	2 447 339

Crédit – Bail

NA

Produits financiers

PRODUITS FINANCIERS	Montants
Revenus sur créances rattachées Participation (1)	132 501
Intérêts couverture de la dette	1 482 502
Reprise Provision Ecart de change	450
TOTAL	1 615 453

(1) Les revenus sur créances rattachées aux participations sont :

- les produits issus du cashpooling
- les produits issus du prêt consenti à CLS

Charges financières

CHARGES FINANCIERES	Montants
Intérêts sur Emprunts	7 578 862
Intérêts bancaires et Opé. Financières	72 891
Intérêts sur comptes courants	80 304
Autres Charges Financières	22 847
TOTAL	7 754 903

Produits exceptionnels

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montants
Autres Produits de Gestion	931
TOTAL	931

Charges Exceptionnelles

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montants
Provisions sur Immobilisations	1 574 786
TOTAL	1 574 786

Engagements hors Bilan

Engagements retraites

Les hypothèses retenues pour le calcul de la provision d'indemnités de départ à la retraite sont les suivantes :

- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Probabilité de vie au terme : Table de mortalité INSEE TH/TF 17-19
- Taux moyen de rotation du personnel : Faible
- Taux d'actualisation : 3.00%
- Taux de charges : 43.40%

Au 31 décembre 2023, les engagements non chargés sont les suivants :

	31/12/2023	31/12/2022
Valeur de l'engagement	303 181	306 870
Couverture par le fonds collectif	0	0

Avals et Cautions Bancaires

Néant

Autres Informations

Composition du capital social

Le capital de C3 Holding est constitué de 301 981 432 actions d'une valeur nominale de 1 euro (toutes catégories d'actions, actions ordinaires et actions de préférence).

Le capital est entièrement libéré.

Variation des capitaux propres

Variation Capitaux Propres	Valeurs brutes à l'ouverture de l'exercice	Augmentations de l'exercice	Diminutions de l'exercice	Valeurs brutes à la clôture de l'exercice
Capital social	301 981 057	375	0	301 981 432
Prime d'émission	862 964	0	375	862 589
Réserve légale	0	0	0	0
Autres réserves	249	375	375	249
	0			0
Report à nouveau	-13 640 422	-6 207 529	0	-19 847 951
Résultat de l'exercice	-6 207 529	-7 505 688	-6 207 529	-7 505 688
Subventions d'équipement	0			
Provisions réglementées	4 597 901	1 574 786	0	6 172 687
Total Capitaux Propres	287 594 220	-12 137 681	-6 206 779	281 663 318

Informations relatives au périmètre de consolidation

(PCG art.833-29,833-2/10 et 833-2/11)

C3 Holding est immatriculée au R.C.S. de Toulouse sous le numéro 880 661 582.

Adresse du siège : 11 rue Hermes, 31 520 Ramonville Saint-Agne.

C3 holding est tête du groupe consolidé.

Effectif employé moyen en fin de période

	Moyen En fin de période
EFFECTIF	31/12/2023
Cadres	6
Non cadres	0
TOTAL	6

EFFECTIF fin de période 6

dont permanents/CDI 6

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

C3 HOLDING

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
Résultat courant (avant I.S. et participation)	(6 389 681)	(457 848)	(5 931 833)
Participation	0	0	0
Résultat exceptionnel	(1 573 855)	0	(1 573 855)
Résultat de l'exercice	(7 963 536)	(457 848)	(7 505 688)

CLS

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
Résultat courant (avant I.S. et participation)	11 209 388	1 100 053	10 109 336
Participation	0	0	0
Résultat exceptionnel	(2 568 818)	(642 205)	(1 926 614)
Résultat de l'exercice	8 640 570	457 848	8 182 722

SCI place du canal

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
Résultat courant (avant I.S. et participation)	(270 282)	0	(270 282)
Participation	0	0	0
Résultat exceptionnel		0	0
Résultat de l'exercice	(270 282)	0	(270 282)

Suivi des déficits

Comme en l'absence d'intégration fiscale.

C3 Holding

I- SUIVI DES DEFICITS	
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	19 858 461
Déficits transférés de plein droit (art 209)	-
Déficits imputés	-
Déficits reportables	19 858 461
Déficits nés au titre de l'exercice	7 151 794
Total des déficits restants à reporter	27 010 255

CLS

I- SUIVI DES DEFICITS	
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	4 717 892
Déficits transférés de plein droit (art 209)	
Déficits imputés	2 831 394
Déficits reportables	1 886 498
Déficits nés au titre de l'exercice	
Total des déficits restants à reporter	1 886 498

SCI Place du canal

I- SUIVI DES DEFICITS	
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	2 584 401
Déficits transférés de plein droit (art 209)	-
Déficits imputés	-
Déficits reportables	2 584 401
Déficits nés au titre de l'exercice	270 282
Total des déficits restants à reporter	2 854 683

Honoraires facturés par les Commissaires aux comptes au cours de la période

Année 2023	Missions Légales	Autres Missions	Total H.T.
KPMG	34 430		34 430
PWC	33 102		33 102
TOTAL	67 532	0	67 532

Rémunérations des Dirigeants

	En fin de période
Des avances et crédits qui leur ont été alloués avec indication des conditions consenties et des remboursements opérés pendant l'exercice	Néant
Des engagements pris pour leur compte	Néant
Des rémunérations allouées au titre de leurs fonctions : * du Président * autres dirigeants sociaux	Néant
Des engagements contractés pour pensions à leur profit (PCG art. 831-3) :	
Montant des engagements en matière de pensions, compléments de retraite, autres indemnités et allocations en raison du départ à la retraite ou avantages similaires (C. com. art. R 123-197 7°, PCG art. 831-3).	Néant
- contractés	Néant
* organes de direction * organes de surveillance	
- provisionnés	
* organes de direction	Compris dans les engagements Hors bilan "retraite" Les conditions d'octroi ne diffèrent pas de celles des autres salariés.
* organes de surveillance	Néant

Filiales et participations

SOCIETES	Capital de la société en devise	Quotes-parts du capital détenu (en %)	Nombre total de parts détenus par C3 Holding	Valeurs nettes d'inventaire des titres détenus chez C3 Holding (en €)	Avances non remboursées
CLS France	2 440 503	100%	1 595 100	382 178 267 €	

SOCIETES	Produits d'exploitation de la période en devise	Bénéfices nets ou pertes de la période en devise	Dividendes encaissés par la société au cours de la période	Cautions et avals fournis par C3 Holding
CLS France	113 287 549 €	8 124 464 €	0 €	0

Informations relatives aux parties liées

C3H	31/12/2023			
	Charges	Produits	Créances	Dettes
CLS France	156 916	2 579 840	16 098 636	16 307 757

[Signature]

Annexe aux Comptes Sociaux

Principes, Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux règles générales applicables en la matière.

Les conventions suivantes ont été respectées :

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 modifié par le règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 Décembre 2016 publié au Journal Officiel du 28 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Aucune dérogation significative aux principes, règles et méthodes de base de la comptabilité ne mérite d'être signalée.

➤ Immobilisations

Le mode d'amortissement choisi pour dépréciation, pour les différents postes d'immobilisations, est précisé ci-après :

▪ **Immobilisations incorporelles**

PCG art. 831-2/2, 831-2/3, 831-2/9 et 831-2/10

Le mode d'amortissement est le suivant :

Rubrique	TYPE	DURÉE
Logiciels	linéaire	1/20 ans
Autres immobilisations incorporelles	linéaire	2/5 ans

▪ **Immobilisations corporelles**

PCG art. 831-2/2, 831-2/3, 831-2/12 et 831-2/18

Ce poste comprend pour l'essentiel les constructions, les installations techniques, les balises, le matériel informatique et le mobilier. Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production. Le coût d'acquisition comprend le prix d'achat, ainsi que tous les coûts directement attribuables à l'acquisition des actifs concernés. Les frais d'acquisitions (droits de mutation, honoraires...) sont comptabilisés directement en charges. Les dépenses courantes de réparation et de maintenances sont enregistrées dans les charges de l'exercice au cours duquel elles sont supportées.

Le tableau ci-dessous résume les modes et durées des amortissements pratiqués

Rubriques	TYPE	DURÉE
Constructions sur sol d'autrui	linéaire	7/20 ans
Installations techniques, matériel et outillage industriels	linéaire	1/10 ans
Balises	linéaire	1/7 ans
Installations générales	linéaire	3/10 ans
Matériel de bureau et informatique	linéaire	1/10 ans
Matériel d'exposition	linéaire	1/3 ans
Mobilier	linéaire	5/10 ans

▪ **Immobilisation en cours**

Les avances et acomptes versés par l'entreprise à des tiers pour des opérations en cours sont comptabilisés conformément à l'article 442/23 du PCG.

Les dépenses concernant des immobilisations dont la période d'acquisition n'est pas achevée à la fin de l'exercice sont comptabilisées en immobilisations en cours.

▪ **Immobilisations financières - Participations**

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition. A la clôture de l'exercice, leur valeur d'usage est déterminée en prenant en compte la situation nette corrigée de chacune des filiales. Une dépréciation est constatée dans l'hypothèse où la valeur d'usage est inférieure au coût d'acquisition des titres.

A la clôture de l'exercice la société procède à un test de dépréciation de ses participations ; il est établi sur la base d'un calcul des flux futurs de trésorerie actualisé.

➤ **Créances et dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Les créances et dettes libellées en devises figurent au bilan pour leur valeur au cours du 31 décembre 2023.

➤ **Ecart de change sur les opérations de couverture**

En application du nouveau règlement ANC2015-05 relatif à la comptabilité de couverture, nous avons

- Comptabilisé les écarts de change et les provisions pour écarts de change latents sur les opérations commerciales en exploitation.
- Comptabilisé les écarts de change relatifs aux participations et au cashpooling en financier.

➤ **Impôt société / Intégration fiscale**

Deux conventions d'intégration fiscale ont été mise en place entre la société C³Holding et CLS d'une part et la SCI de la Place du Canal d'autre part, en date du 31 mars 2021. La société C³Holding est ainsi devenue la tête d'intégration fiscale du Groupe rétroactivement au 01 janvier 2021.

La société C³Holding formulera la demande de remboursement de crédit d'impôt pour le compte de sa fille CLS France, pour un montant de 3 635 448 euros au titre de l'exercice 2023.

Le groupe d'intégration fiscale n'est pas redevable d'impôt sur les sociétés au titre de l'exercice.

➤ **Participation des salariés**

Néant

➤ **Valeurs mobilières de Placement**

Néant

➤ **Méthode d'évaluation des provisions par catégorie**

▪ **Provisions pour pertes de change**

Les dettes en monnaie étrangère sont converties et comptabilisées en euros sur la base du dernier cours de change. La provision pour perte de change constate les pertes latentes des créances et dettes au 31 décembre 2023.

▪ **Provisions sur titres de participations**

Néant

▪ **Provisions sur Immobilisations**

Néant

▪ **Provisions sur en-cours**

Néant

▪ **Provisions sur stocks de matériel**

Néant

▪ **Provisions sur comptes clients**

Néant

▪ **Provisions sur comptes courants**

Néant

➤ **Méthode d'évaluation du CA**

Les méthodes préconisées par le PCG sont appliquées.

Compléments d'informations relatifs au bilan et au compte de résultat

État de l'actif immobilisé

VARIATION SUR LES VALEURS BRUTES	Valeurs brutes à l'ouverture de l'exercice	Augmentations de l'exercice	Diminutions de l'exercice	Variation écarts conversion	Valeurs brutes à la clôture de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais constitution	0				0
Fonds commercial	0				0
Logiciels, licences	0				0
Avances et acomptes	0				0
Immo. incorporelles en cours	0				0
Total Immobilisations Incorporelles	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Construction sur sol autrui	0				0
Installations techniques, matériel	0				0
Balises	0				0
Installations générales	0				0
Mat.bureau, informatique, exposition	0				0
Mobilier	0				0
Avances et acomptes	0				0
Immo. corporelles en cours	0				0
Total Immobilisations Corporelles	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations	382 178 267				382 178 267
Créances rattachées à des participations	0				0
Prêts au personnel	0				0
Prêts et autres immobilisations financières	19 789 517		4 947 379		14 842 138
Total Immobilisations Financières	<u>401 967 784</u>	<u>0</u>	<u>4 947 379</u>	<u>0</u>	<u>397 020 405</u>
TOTAL GÉNÉRAL	<u>401 967 784</u>	<u>0</u>	<u>4 947 379</u>	<u>0</u>	<u>397 020 405</u>

État des amortissements

Néant

État des provisions

ETAT DES PROVISIONS	Montants au début de l'exercice	Augmentations de l'exercice	Diminutions de l'exercice	Montants à la fin de l'exercice
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
pour pertes de change	450	0	450	0
pour risques et charges	0	0	0	0
TOTAL (I)	<u>450</u>	<u>0</u>	<u>450</u>	<u>0</u>
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
Sur Immobilisations	0	0	0	0
Sur titres de participations	0	0	0	0
Sur En cours	0	0	0	0
Sur stocks de matériel	0	0	0	0
Sur comptes clients	0	0	0	0
Sur Comptes courants	0	0	0	0
TOTAL (II)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)	<u>450</u>	<u>0</u>	<u>450</u>	<u>0</u>
VENTILATION DES DOTATIONS ET REPRISES				
Exploitation	450	0	450	0
Financières	0	0	0	0
Exceptionnelles	0	0	0	0

Variations des participations et créances rattachées

TITRES DE PARTICIPATION	Valeurs brutes à l'ouverture de l'exercice	Augmentations de l'exercice	Diminutions de l'exercice	Variation écarts conversion	Valeurs brutes à la clôture de l'exercice
CLS France	382 178 267				382 178 267 0
Total Titres de Participations	<u>382 178 267</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>382 178 267</u>
Créances CLS France	- 19 789 517	-	- 4 947 379	-	- 14 842 138 0
INT. COURUS CREANCES CLS France	0				
Total Créances rattachées à des Participations	<u>19 789 517</u>	<u>0</u>	<u>4 947 379</u>	<u>0</u>	<u>14 842 138</u>

Délais des paiements fournisseurs

						déc.-23
Délais	>=360	359<>180	179<>90	89<>30	<=30	Total
Montant total des Factures/ Avoirs concernés T.T.C. (en K€)				1	297	298
Nombre de factures / Avoirs concernés	0	0	0	2	34	36
Pourcentage du montant total des achats H.T de l'exercice	0%	0%	0%	0%	33%	33%
Pourcentage du chiffre d'affaires H.T de l'exercice	0%	0%	0%	0%	12%	12%

Délais des paiements clients

						déc.-23
Délais	>=360	359<>180	179<>90	89<>30	<=30	Total
Montant total des Factures/ Avoirs concernés T.T.C. (en K€)					77	77
Nombre de factures / Avoirs concernés	0	0	0	0	1	1
Pourcentage du chiffre d'affaires H.T de l'exercice	0%	0%	0%	0%	3%	3%

État des échéances des créances

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES	Montants brut	Montants à 1 an au plus	Montants à plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISE			
Créances sur Participations	0	0	0
Prêts (1) (2)	14 842 138	4 947 379	9 894 759
Dépôts et cautionnements	0	0	0
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	0	0	0
Autres créances clients	1 256 498	1 256 498	0
Personnel et comptes rattachés	0	0	0
Etat et autres collectivités publiques :			
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	11 235 210	11 235 210	0
<i>Taxe sur la valeur ajoutée</i>	372 381	372 381	0
<i>Autres impôts, taxes & vrst.</i>	0	0	0
Subvention d'exploitation à recevoir			
Groupe et associés	0	0	0
Débiteurs divers (dont Avoir à recevoir)	0	0	0
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 917	2 917	0
TOTAL GENERAL	27 709 145	17 814 386	9 894 759
RENOIS : Montant des			
(1) prêts accordés en cours d'exercice	0		
(2) remboursements obtenus en cours d'exercice	4 947 379		

État des échéances des dettes

ETAT DES ECHEANCES DES DETTES	Montants dus en fin d'exercice	Montants à 1 an au plus	Montants à plus d'1 an et 5 ans au plus	Montants à plus de 5 ans
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)				
- à 2 ans maximum à l'origine : Conc.Banc.& Int.Courus	72 917	72 917		
- à plus de 2 ans à l'origine : Emprunts	108 949 250		108 949 250	
Emprunts et dettes financières divers				
- à 2 ans maximum à l'origine : Comptes courants				
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES	0	0		
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	356 450	356 450		
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
Personnel et comptes rattachés	498 144	498 144		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	318 818	318 818		
ÉTAT ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
Impôts sur les bénéfices	0	0		
Taxe sur la valeur ajoutée	196 609	196 609		
Autres impôts, taxes et assimilés	4 579	4 579		
AUTRES DETTES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0		
Groupe et associés	16 136 228	16 136 228		
Autres dettes (dont Avoir à établir)	2 026 900	2 026 900		
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	0	0		
TOTAL GÉNÉRAL	128 559 895	19 610 645	108 949 250	0
RENOIS				
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 050 750			

Charges à payer

CHARGES A PAYER	Charges déductibles	Charges non déductibles
Emprunts et dettes financières	72 917	
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	61 296	
Personnel - Dettes provisionnées sur congés payés & cet	233 403	
Autres charges sociales et fiscales	497 921	
TOTAL	865 537	0

Produits à recevoir

PRODUITS A RECEVOIR	Montants
Créances clients et comptes rattachés	1 179 655
TOTAL	1 179 655

Produits constatés d'avance

NA

Charges constatées d'avance

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	31/12/2023
Autres	2 917
TOTAL	2 917

Écarts de conversion sur opérations en devises

ECART DE CONVERSION	ACTIF	PASSIF	Provision pour pertes de change
Sur créances et dettes à long terme	0	0	0
Sur créances et dettes d'exploitation	0	352	0
TOTAL	0	352	0

Répartition du Chiffres d'Affaires

CHIFFRE D'AFFAIRES PAR ZONE GEOGRAPHIQUE	31/12/2023
France	2 447 339
Europe Middle East & Africa	0
Continent Américain	0
Asie-Pacifique	0
TOTAL	2 447 339

Crédit – Bail

NA

Produits financiers

PRODUITS FINANCIERS	Montants
Revenus sur créances rattachées Participation (1)	132 501
Intérêts couverture de la dette	1 482 502
Reprise Provision Ecart de change	450
TOTAL	1 615 453

(1) Les revenus sur créances rattachées aux participations sont :

- les produits issus du cashpooling
- les produits issus du prêt consenti à CLS

Charges financières

CHARGES FINANCIERES	Montants
Intérêts sur Emprunts	7 578 862
Intérêts bancaires et Opé. Financières	72 891
Intérêts sur comptes courants	80 304
Autres Charges Financières	22 847
TOTAL	7 754 903

Produits exceptionnels

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montants
Autres Produits de Gestion	931
TOTAL	931

Charges Exceptionnelles

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montants
Provisions sur Immobilisations	1 574 786
TOTAL	1 574 786

Engagements hors Bilan

Engagements retraites

Les hypothèses retenues pour le calcul de la provision d'indemnités de départ à la retraite sont les suivantes :

- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Probabilité de vie au terme : Table de mortalité INSEE TH/TF 17-19
- Taux moyen de rotation du personnel : Faible
- Taux d'actualisation : 3.00%
- Taux de charges : 43.40%

Au 31 décembre 2023, les engagements non chargés sont les suivants :

	31/12/2023	31/12/2022
Valeur de l'engagement	303 181	306 870
Couverture par le fonds collectif	0	0

Avals et Cautions Bancaires

Néant

Autres Informations

Composition du capital social

Le capital de C3 Holding est constitué de 301 981 432 actions d'une valeur nominale de 1 euro (toutes catégories d'actions, actions ordinaires et actions de préférence).

Le capital est entièrement libéré.

Variation des capitaux propres

Variation Capitaux Propres	Valeurs brutes à l'ouverture de l'exercice	Augmentations de l'exercice	Diminutions de l'exercice	Valeurs brutes à la clôture de l'exercice
Capital social	301 981 057	375	0	301 981 432
Prime d'émission	862 964	0	375	862 589
Réserve légale	0	0	0	0
Autres réserves	249	375	375	249
	0			0
Report à nouveau	-13 640 422	-6 207 529	0	-19 847 951
Résultat de l'exercice	-6 207 529	-7 505 688	-6 207 529	-7 505 688
Subventions d'équipement	0			
Provisions réglementées	4 597 901	1 574 786	0	6 172 687
Total Capitaux Propres	287 594 220	-12 137 681	-6 206 779	281 663 318

Informations relatives au périmètre de consolidation

(PCG art.833-29,833-2/10 et 833-2/11)

C3 Holding est immatriculée au R.C.S. de Toulouse sous le numéro 880 661 582.

Adresse du siège : 11 rue Hermes, 31 520 Ramonville Saint-Agne.

C3 holding est tête du groupe consolidé.

Effectif employé moyen en fin de période

	Moyen En fin de période
EFFECTIF	31/12/2023
Cadres	6
Non cadres	0
TOTAL	6

EFFECTIF fin de période 6

dont permanents/CDI 6

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

C3 HOLDING

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
Résultat courant (avant I.S. et participation)	(6 389 681)	(457 848)	(5 931 833)
Participation	0	0	0
Résultat exceptionnel	(1 573 855)	0	(1 573 855)
Résultat de l'exercice	(7 963 536)	(457 848)	(7 505 688)

CLS

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
Résultat courant (avant I.S. et participation)	11 209 388	1 100 053	10 109 336
Participation	0	0	0
Résultat exceptionnel	(2 568 818)	(642 205)	(1 926 614)
Résultat de l'exercice	8 640 570	457 848	8 182 722

SCI place du canal

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
Résultat courant (avant I.S. et participation)	(270 282)	0	(270 282)
Participation	0	0	0
Résultat exceptionnel		0	0
Résultat de l'exercice	(270 282)	0	(270 282)

Suivi des déficits

Comme en l'absence d'intégration fiscale.

C3 Holding

I- SUIVI DES DEFICITS	
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	19 858 461
Déficits transférés de plein droit (art 209)	-
Déficits imputés	-
Déficits reportables	19 858 461
Déficits nés au titre de l'exercice	7 151 794
Total des déficits restants à reporter	27 010 255

CLS

I- SUIVI DES DEFICITS	
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	4 717 892
Déficits transférés de plein droit (art 209)	
Déficits imputés	2 831 394
Déficits reportables	1 886 498
Déficits nés au titre de l'exercice	
Total des déficits restants à reporter	1 886 498

SCI Place du canal

I- SUIVI DES DEFICITS	
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	2 584 401
Déficits transférés de plein droit (art 209)	-
Déficits imputés	-
Déficits reportables	2 584 401
Déficits nés au titre de l'exercice	270 282
Total des déficits restants à reporter	2 854 683

Honoraires facturés par les Commissaires aux comptes au cours de la période

Année 2023	Missions Légales	Autres Missions	Total H.T.
KPMG	34 430		34 430
PWC	33 102		33 102
TOTAL	67 532	0	67 532

Rémunérations des Dirigeants

	En fin de période
Des avances et crédits qui leur ont été alloués avec indication des conditions consenties et des remboursements opérés pendant l'exercice	Néant
Des engagements pris pour leur compte	Néant
Des rémunérations allouées au titre de leurs fonctions : * du Président * autres dirigeants sociaux	Néant
Des engagements contractés pour pensions à leur profit (PCG art. 831-3) :	
Montant des engagements en matière de pensions, compléments de retraite, autres indemnités et allocations en raison du départ à la retraite ou avantages similaires (C. com. art. R 123-197 7°, PCG art. 831-3).	Néant
- contractés	Néant
* organes de direction * organes de surveillance	
- provisionnés	
* organes de direction	Compris dans les engagements Hors bilan "retraite" Les conditions d'octroi ne diffèrent pas de celles des autres salariés.
* organes de surveillance	Néant

Filiales et participations

SOCIETES	Capital de la société en devise	Quotes-parts du capital détenu (en %)	Nombre total de parts détenus par C3 Holding	Valeurs nettes d'inventaire des titres détenus chez C3 Holding (en €)	Avances non remboursées
CLS France	2 440 503	100%	1 595 100	382 178 267 €	

SOCIETES	Produits d'exploitation de la période en devise	Bénéfices nets ou pertes de la période en devise	Dividendes encaissés par la société au cours de la période	Cautions et avals fournis par C3 Holding
CLS France	113 287 549 €	8 124 464 €	0 €	0

Informations relatives aux parties liées

	31/12/2023			
C3H	Charges	Produits	Créances	Dettes
CLS France	156 916	2 579 840	16 098 636	16 307 757