

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	
	France	Exportation	Total	Total	
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens					
Production vendue de services	2 151 411	1 113 945	3 265 356		3 377 338
Chiffre d'affaires Net	2 151 411	1 113 945	3 265 356		3 377 338
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues					
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			69 009		109 316
Autres produits			52		8 797
				TOTAL (I)	3 334 416
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stocks (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)					
Autres achats et charges externes *			1 094 910		1 376 294
Impôts, taxes et versements assimilés			171 927		209 495
Salaires et traitements			1 501 942		1 508 865
Charges sociales			571 931		559 298
Dotations aux amortissements sur immobilisations			46 036		55 727
Dotations aux dépréciations des immobilisations					
Dotations aux dépréciations des actifs circulants					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			1 679		3
				TOTAL (II)	3 388 426
* Y compris :					
- Redevances de crédit-bail mobilier					
- Redevances de crédit-bail immobilier					
				RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-54 009
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers					
Produits financiers de participation (3)			7 913 455		7 913 455
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)					
Autres intérêts et produits assimilés (3)			3 727 020		3 418 453
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			21 125 869		7 366 233
Différences positives de change					20 551
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					1 025 637
				TOTAL (V)	32 766 344
Charges financières					
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			20 459 134		55 144 869
Intérêts et charges assimilées (4)			516 796		126 813
Différences négatives de change					92 710
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements					
				TOTAL (VI)	20 975 930
				RESULTAT FINANCIER (V - VI)	11 790 414
				RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	11 736 405

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		64 342
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		64 342
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	307	535
Sur opérations en capital		53 705
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	307	54 240
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-306	10 102
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-161 434	-1 237 184
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	36 100 761	23 304 122
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	24 203 228	57 891 130
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	11 897 533	-34 587 008

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées 7 913 455 7 913 455

(4) Dont intérêts concernant les entités liées 233 738 38 421

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 990	1 990		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	442 974	350 526	92 448	135 219
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	300 301 270	34 019 000	266 282 270	266 282 270
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	50 000		50 000	
Autres immobilisations financières	141 157		141 157	143 137
TOTAL (I)	300 937 390	34 371 515	266 565 875	266 560 626
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	28 477		28 477	3 000
Créances				
Clients et comptes rattachés	146 604		146 604	738 614
Autres	2 930 341		2 930 341	3 079 358
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	83 371 390	20 459 134	62 912 256	60 277 313
Instrument de Trésorerie				
Disponibilités	145 362		145 362	7 403
Charges constatées d'avance	79 312		79 312	36 620
TOTAL (II)	86 701 486	20 459 134	66 242 352	64 142 308
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	387 638 876	54 830 649	332 808 226	330 702 933

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	299 315 590	299 315 590
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	5 328 099	5 328 099
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	8 910 253	47 997 261
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	11 897 533	-34 587 008
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	325 451 474	318 053 942
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	212	6 470 217
Emprunts et dettes financières diverses	6 629 314	5 697 371
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	129 822	136 113
Dettes fiscales et sociales	563 019	334 621
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	34 385	10 670
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	7 356 752	12 648 992
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	332 808 226	330 702 933
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	212	6 470 217

CSKZ INVESTISSEMENTS

Société par actions simplifiée au capital de 299 315 590 euros
Siège social : 1/3 rue de la Cokerie - ZAC du Cornillon Sud - 93200 SAINT DENIS
522 772 029 RCS BOBIGNY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 SEPTEMBRE 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 11 897 532,57 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	11 897 532,57 euros
A la réserve légale, une somme de	594 901,08 euros
A titre de dividendes, une somme de	4 500 000,00 euros
Soit 0,15 euros bruts par action (arrondi)	
Et le solde, soit la somme de	6 802 631,49 euros
Au Report à nouveau qui, compte tenu de la décision prise par l'assemblée générale ordinaire du 3 juin 2024 de distribuer une somme de 4 500 000 euros prélevée sur le compte « report à nouveau », ressort à 11 212 884,23 euros.	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 4 500 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

- Exercice clos le 31 décembre 2020 : Néant
- Exercice clos le 31 décembre 2021 : Distributions décidées par l'assemblée générale ordinaire annuelle du 30 juin 2022 et celles réunies les 2 janvier 2023 et 2 juin 2023, pour un montant total brut de 7 523 087,46 euros, soit 0,25 euro par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 7 523 087,46 euros
- Exercice clos le 31 décembre 2022 : Distribution décidée par l'assemblée générale ordinaire réunie le 3 juin 2024, pour un montant brut de 4 500 000,00 euros, soit 0,15 euro par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 4 500 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2024 30 Septembre 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président, Charles ZARKA



Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 332 808 226 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 11 897 533 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023, ont été établis en conformité avec les dispositions du Code de Commerce et l'ensemble des règlements qui ont modifié le Plan Comptable Général adopté par le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014, amendé par les avis et recommandations ultérieurs de l'Autorité des Normes Comptables, et dans le respect des principes comptables généralement de prudence, d'indépendance des exercices, de continuité de l'exploitation et de la permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée selon la méthode des coûts historiques.

Méthode des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

L'amortissement est calculé de manière linéaire pour l'ensemble des immobilisations corporelles selon la durée de vie estimée de chaque immobilisation.

- Agencements, installations : 10 ans
- Matériel de transport : 4 ans
- Matériel de bureau : 2 à 3 ans

Immobilisations financières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition. Chaque année, un test de valeur est effectué en fonction des perspectives d'activité et de rentabilité mesurées notamment sur la base des plans d'affaires et de la méthode des flux de trésorerie actualisés (DCF). Lorsque la valeur d'utilité des titres est significativement et durablement inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est comptabilisée et complétée le cas échéant par une provision pour dépréciation des comptes courants et une provision pour risques et charges.

Le calcul des flux de trésorerie actualisés a été réalisé sur la base des principales hypothèses suivantes :

- un taux de croissance du chiffre d'affaires à l'infini de 2%
- un taux d'actualisation de 9%.

Des analyses de sensibilité de ce test de dépréciation à la variation des principales hypothèses ci-dessus ont également été réalisées au 31 décembre 2023.

Toute hypothèse égale par ailleurs :

- Une baisse de 0,5 point du taux de croissance à l'infini (1,5% contre 2%) conduirait à une dépréciation des titres de 7,9 m€
- Une variation du taux d'actualisation de 0,5 point à la hausse (9,5% contre 9%) conduirait à une dépréciation des titres de 11,2 m€.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

L'engagement pour indemnités de départ à la retraite s'élève à 676 580€

Cet engagement a été calculé par la méthode des Unités de Crédit Projetées en retenant les hypothèses suivantes:

- Mise à la retraite (suivant les catégories de salariés et leur année de naissance) : entre 60 et 65 ans
- Taux de revalorisation des salaires : 3 % par an
- Table de mortalité sexuée : TPGF05-TPGH05
- Taux d'actualisation (Taux IBOXX des obligations notées AA sur la zone euro et d'une durée supérieure à 10 ans) : 3,10 %

Taux de charges sociales :	-Cadres	: 49,60%
	-Agents de maîtrise	: 44,94%
	-Techniciens	: 43,45%
	-Employés	: 33,18%

Rémunérations brutes des dirigeants

Le montant des rémunérations allouées aux dirigeants s'élève à 729 095€

Intégration fiscale

La société en sa qualité d'holding animatrice du Groupe a opté pour le régime de l'intégration fiscale pour une durée de 5 ans à compter de l'exercice ouvert le 1er janvier 2011. Ce régime d'intégration fiscale concerne les filiales suivantes : UFP International, Officexpress et KEZA.

Renouvellement par tacite reconduction pour une nouvelle période de 5 ans de la convention d'intégration fiscale.

Identité de la société consolidante

Les comptes de la société CSKZ Investissements sont consolidés par la méthode de l'intégration globale au sein du Groupe CSKZ Investissements.

Honoraires CAC

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes s'élève au titre de l'exercice 2023 à 32 823€ hors taxe au titre du contrôle légal des comptes.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	6	6
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	6	6

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	29 931 559	10.00000	299 315 590
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	29 931 559	10.00000	299 315 590

Commentaire

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
322593203 SAS UFP INTERNATIONAL 1/3 RUE DE LA COKERIE	20 130 950	98.27	286 456 270		191 766 655
93200 SAINT DENIS 402703094 SCI KEZA 1/3 RUE DE LA COKERIE	57 182 869 2 374	7 913 455 99.96	252 437 270 13 845 000		4 876 884 1 268 516
93200 SAINT DENIS	7 986 279		13 845 000		918 069

Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations	
			Acquisitions créances	virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 990			
	TOTAL	1 990		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers	11 945			
Mat. de transport	417 702			
Mat. de bureau et info., mobilier	13 972			3 265
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	443 619		3 265
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	300 301 270			
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	143 137			50 000
	TOTAL	300 444 407		50 000
	TOTAL GENERAL	300 890 015		53 265
Cadre B				
		Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 990	
	TOTAL		1 990	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers			11 945	
Mat. de transport			417 702	
Mat. de bureau et info., mobilier		3 909	13 327	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	3 909	442 974	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			300 301 270	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	1 980		191 157	
	TOTAL	1 980	300 492 427	
	TOTAL GENERAL	1 980	300 937 390	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 990			1 990
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 990			1 990
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions- Sur sol propre				
: - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	11 102	744		11 846
Matériel de transport	290 211	39 715		329 927
Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 086	5 577	3 909	8 753
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	308 399	46 036	3 909	350 526
TOTAL GÉNÉRAL	310 389	46 036	3 909	352 515

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Mode Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
TOTAL						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions- Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
TOTAL						
Frais d'acqui. de titres de particip.						
TOTAL GÉNÉRAL						
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ
	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

Commentaires : néant

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

- 10 -

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglémentées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglémentées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations	34 019 000				34 019 000
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	21 125 869	20 459 134	21 125 869		20 459 134
TOTAL III					
	55 144 869	20 459 134	21 125 869		54 478 134
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	55 144 869	20 459 134	21 125 869		54 478 134
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
		20 459 134	21 125 869		
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	50 000	50 000	
Autres immobilisations financières	141 157	3 420	137 737
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	146 604	146 604	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	16 799	16 799	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 000 086	1 000 086	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	1 913 455	1 913 455	
Charges constatées d'avance	79 312	79 312	
	TOTAL	3 347 413	3 209 676
			137 737

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice 50 000

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	212	212		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	121 977			121 977
Fournisseurs et comptes rattachés	129 822	129 822		
Personnel et comptes rattachés	53 205	53 205		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	98 292	98 292		
Impôts sur les bénéfices	323 877	323 877		
Taxe sur la valeur ajoutée	57 735	57 735		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	29 910	29 910		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	6 507 337	6 507 337		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	34 385	34 385		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	7 356 752	7 234 775	121 977

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	318 053 942
Distributions	4 500 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	322 553 942
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	322 553 942
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	-39 087 008
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	30 087 008
Variations en cours d'exercice	-9 000 000
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	313 553 942
Résultat de l'exercice	11 897 533
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	325 451 474

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	146 604.00	738 613.80
Autres créances	1 913 455.20	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	2 060 059.20	738 613.80

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	146 604.00	738 613.80
41804900 FAE UFP Espagne	10 647.00	10 875.00
41805800 FAE UFP Angleterre	28 936.00	23 321.00
41805900 FAE UFP Intern	105 198.00	690 922.80
41806900 FAE ITEM HOLDING GMBH		13 495.00
41809300 FAE UFP AUSTRIA	1 823.00	
Autres créances	1 913 455.20	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR DIVERS	1 913 455.20	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	2 060 059.20	738 613.80

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	233 737.73	38 420.92
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 880.00	81 300.00
Dettes fiscales et sociales	62 404.57	60 424.46
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	34 385.00	10 670.00
TOTAL	417 407.30	190 815.38

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	233 737.73	38 420.92
45586100 INTERETS C/C SCI KEZA	233 737.73	38 420.92
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 880.00	81 300.00
40810000 Fournisseurs factures non parvenues	86 880.00	81 300.00
Dettes fiscales et sociales	62 404.57	60 424.46
42820000 Provisions congés à payer	42 562.28	38 189.09
43820000 Charges sociale s/congés à payer	16 190.69	16 350.57
44860000 Etat - Charges à payer	3 651.60	5 884.80
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	34 385.00	10 670.00
41986200 AAE UFP ALLEMAGNE	32 470.00	9 211.00
41986800 AAE UFP Benelux	1 915.00	1 459.00
TOTAL	417 407.30	190 815.38

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	79 312	36 620
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	79 312	36 620

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
SEMINAIRE	01/04/2024	30/04/2024	63 843		
SEMINAIRE	01/04/2024	30/04/2024	1 398		
SEMINAIRE	25/07/2023	23/07/2024	5 903		
MEDECINE TRAVAIL	01/01/2024	31/12/2024	663		
SEMINARE	01/04/2024	30/04/2024	7 089		
COYOTE	23/10/2023	23/10/2024	121		
SEMINAIRE	01/04/2024	30/04/2024	296		

DETAIL DU RESULTAT FINANCIER

Détail du résultat financier

En euros	Charges	Produits
Revenus des titres de participation		7 913 455
Intérêts et charges assimilées	516 796	
Charges nettes / produits nets sur cession de VMP		
Autres produits financiers		3 727 020
Dotations / reprises provision dépréciation actions	20 459 134	21 125 869
Perte de change/gain de change		
Dotations dépréciation titres UFP INTERNATIONAL		
	20 975 930	32 766 344

Ventilation du chiffre d'affaire

1 528 41

En Euros	France	C.E.E	TOTAL
Management Fées	1 528 413	1 113 945	2 642 358
Refacturation loyer	587 243		587 243
Refacturation taxes	35 755		35 755
	2 151 411	1 113 945	3 265 356