

|                                  |
|----------------------------------|
| RCS : METZ<br>Code greffe : 5751 |
|----------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de METZ atteste l'exactitude des informations  
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2016 B 00288<br>Numéro SIREN : 818 751 653<br>Nom ou dénomination : FM HOLDING CORPORATE |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 04/08/2023 sous le numéro de dépôt 4000

16328

Bilan Actif

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

CERTIFIÉ CONFORME

Désignation de l'entreprise SAS FM HOLDING CORPORATE

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12.00

Adresse de l'entreprise ZI RUE DE L'EUROPE 57370 PHALSBourg

Durée de l'exercice précédent 12.00

Numéro SIRET\* 8 1 8 7 5 1 6 5 3 0 0 0 1 0

Néant ☐ \*

|                                    |                                             |                                                                 |                                                                   |               | Exercice N clos le,<br>31032023 |             | N-1<br>31032022         |    |              |
|------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------------|-------------|-------------------------|----|--------------|
|                                    |                                             |                                                                 |                                                                   |               |                                 |             |                         |    |              |
|                                    |                                             |                                                                 | Brut<br>1                                                         |               | Amortissements, provisions<br>2 |             | Net<br>3                |    | Net<br>4     |
| Capital souscrit non appelé (I)    |                                             |                                                                 | AA                                                                |               |                                 |             |                         |    |              |
| ACTIF IMMOBILISÉ*                  | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES               | Frais d'établissement *                                         | AB                                                                |               | AC                              |             |                         |    |              |
|                                    |                                             | Frais de développement *                                        | CX                                                                |               | CQ                              |             |                         |    |              |
|                                    |                                             | Concessions, brevets et droits similaires                       | AF                                                                |               | AG                              |             |                         |    |              |
|                                    |                                             | Fonds commercial (1)                                            | AH                                                                |               | AI                              |             |                         |    |              |
|                                    |                                             | Autres immobilisations incorporelles                            | AJ                                                                |               | AK                              |             |                         |    |              |
|                                    |                                             | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           | AL                                                                |               | AM                              |             |                         |    |              |
|                                    | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 | Terrains                                                        | AN                                                                |               | AO                              |             |                         |    |              |
|                                    |                                             | Constructions                                                   | AP                                                                |               | AQ                              |             |                         |    |              |
|                                    |                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels     | AR                                                                |               | AS                              |             |                         |    |              |
|                                    |                                             | Autres immobilisations corporelles                              | AT                                                                |               | AU                              |             |                         |    |              |
|                                    |                                             | Immobilisations en cours                                        | AV                                                                |               | AW                              |             |                         |    |              |
|                                    |                                             | Avances et acomptes                                             | AX                                                                |               | AY                              |             |                         |    |              |
|                                    | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)             | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS                                                                |               | CT                              |             |                         |    |              |
|                                    |                                             | Autres participations                                           | CU                                                                | 164615339.67  | CV                              | 100 283.00  | 164515056.67            |    | 159960301.47 |
|                                    |                                             | Créances rattachées à des participations                        | BB                                                                | 242644738.82  | BC                              |             | 242644738.82            |    | 244058137.23 |
|                                    |                                             | Autres titres immobilisés                                       | BD                                                                |               | BE                              |             |                         |    |              |
|                                    |                                             | Prêts                                                           | BF                                                                | 520 480.86    | BG                              |             | 520 480.86              |    | 509 954.41   |
|                                    |                                             | Autres immobilisations financières*                             | BH                                                                | 253 312.00    | BI                              |             | 253 312.00              |    | 253 279.00   |
| TOTAL (II)                         |                                             |                                                                 | BJ                                                                | 408033871.35  | BK                              | 100 283.00  | 407933588.35            |    | 404781672.11 |
| ACTIF CIRCULANT                    | STOCKS *                                    | Matières premières, approvisionnements                          | BL                                                                |               | BM                              |             |                         |    |              |
|                                    |                                             | En cours de production de biens                                 | BN                                                                |               | BO                              |             |                         |    |              |
|                                    |                                             | En cours de production de services                              | BP                                                                |               | BQ                              |             |                         |    |              |
|                                    |                                             | Produits intermédiaires et finis                                | BR                                                                |               | BS                              |             |                         |    |              |
|                                    |                                             | Marchandises                                                    | BT                                                                |               | BU                              |             |                         |    |              |
|                                    | CRÉANCES                                    | Avances et acomptes versés sur commandes                        | BV                                                                |               | BW                              |             |                         |    |              |
|                                    |                                             | Clients et comptes rattachés (3)*                               | BX                                                                | 47 643.02     | BY                              |             | 47 643.02               |    | 32 658.91    |
|                                    |                                             | Autres créances (3)                                             | BZ                                                                | 11001019.32   | CA                              |             | 11001019.32             |    | 20158541.26  |
|                                    | DIVERS                                      | Capital souscrit et appelé, non versé                           | CB                                                                |               | CC                              |             |                         |    |              |
|                                    |                                             | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)  | CD                                                                |               | CE                              |             |                         |    |              |
|                                    |                                             |                                                                 | CF                                                                | 10 669 997.40 | CG                              |             | 10 669 997.40           |    | 13611643.46  |
| Comptes de régularisation          | Charges constatées d'avance (3)*            |                                                                 | CH                                                                |               | CI                              |             |                         |    |              |
|                                    | TOTAL (III)                                 |                                                                 | CJ                                                                | 21718659.74   | CK                              |             | 21718659.74             |    | 33802843.63  |
|                                    | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    |                                                                 | CW                                                                |               |                                 |             |                         |    |              |
|                                    | Primes de remboursement des obligations (V) |                                                                 | CM                                                                |               |                                 |             |                         |    |              |
|                                    | Ecart de conversion actif* (VI)             |                                                                 | CN                                                                |               |                                 |             |                         |    |              |
|                                    | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                      |                                                                 | CO                                                                | 429752531.09  | IA                              | 100 283.00  | 429652248.09            |    | 438584515.74 |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : |                                             |                                                                 | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |               | CP                              | 28236098.85 | (3) Part à plus d'un an | CR | 215182432.83 |
| Clause de réserve de propriété : * |                                             | Immobilisations :                                               | Stocks :                                                          |               |                                 |             | Créances :              |    |              |

Déposé au greffe du Tribunal Judiciaire  
sous le N° 23400  
Metz, le 04.08.23  
Le Greffier

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

|       |                          |   |
|-------|--------------------------|---|
| Néant | <input type="checkbox"/> | * |
|-------|--------------------------|---|

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

| Désignation de l'entreprise : SAS FM HOLDING CORPORATE         |                                                                                                      |                                                                                                                                                 |           |                                                |  |       | Néant <input type="checkbox"/> * |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------|--|-------|----------------------------------|
|                                                                |                                                                                                      | Exercice N                                                                                                                                      |           |                                                |  |       | Exercice (N - 1)                 |
|                                                                |                                                                                                      | France                                                                                                                                          |           | Exportations et livraisons intracommunautaires |  | Total |                                  |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises*                                                                              | FA                                                                                                                                              |           | FB                                             |  | FC    |                                  |
|                                                                | Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens *} \\ \text{services *} \end{array} \right.$ | FD                                                                                                                                              |           | FE                                             |  | FF    |                                  |
|                                                                |                                                                                                      | FG                                                                                                                                              | 62 411.67 | FH                                             |  | FI    | 174 349.39                       |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets *                                                                           | FJ                                                                                                                                              | 62 411.67 | FK                                             |  | FL    | 174 349.39                       |
|                                                                | Production stockée*                                                                                  |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FM    |                                  |
|                                                                | Production immobilisée*                                                                              |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FN    |                                  |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                                           |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FO    |                                  |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)                                |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FP    | 44 002.33                        |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                             |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FQ    | 2 605 366.18                     |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                                            |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FR    | 2 667 777.85                     |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                                 |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FS    |                                  |
|                                                                | Variation de stock (marchandises)*                                                                   |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FT    |                                  |
|                                                                | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*              |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FU    |                                  |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                                       |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FV    |                                  |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*                                                       |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FW    | 779 902.40                       |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                               |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FX    | 444.75                           |
|                                                                | Salaires et traitements*                                                                             |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FY    | 12 500.00                        |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                                |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | FZ    | 489 349.66                       |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                             | Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements*} \\ - \text{dotations aux provisions*} \end{array} \right.$ |           |                                                |  | GA    |                                  |
|                                                                |                                                                                                      |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GB    |                                  |
|                                                                |                                                                                                      | Sur actif circulant : dotations aux provisions*                                                                                                 |           |                                                |  | GC    |                                  |
|                                                                |                                                                                                      | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                                                                              |           |                                                |  | GD    |                                  |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                                  |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GE    | 2 687 358.24                     |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                                            |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GF    | 3 969 555.05                     |
|                                                                | 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                                                                 |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GG    | ( 1 301 777.20)                  |
| opérations en commun                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée*                                                               |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GH    |                                  |
|                                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré*                                                               |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GI    |                                  |
| PRODUITS FINANCIERS                                            | Produits financiers de participations (5)                                                            |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GJ    | 10 000 000.00                    |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)                         |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GK    | 303 441.29                       |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                                            |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GL    | 5 013 875.44                     |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                     |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GM    |                                  |
|                                                                | Différences positives de change                                                                      |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GN    | 9 090.14                         |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                                        |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GO    |                                  |
|                                                                | Total des produits financiers (V)                                                                    |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GP    | 15326406.87                      |
| CHARGES FINANCIERES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                              |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GQ    | 100 283.00                       |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                                   |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GR    | 4 944 737.99                     |
|                                                                | Différences négatives de change                                                                      |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GS    | 8 012.60                         |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                       |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GT    |                                  |
|                                                                | Total des charges financières (VI)                                                                   |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GU    | 5 053 033.59                     |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                                      |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GV    | 10273373.28                      |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                                      |                                                                                                                                                 |           |                                                |  | GW    | 8 971 596.08                     |

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

|                                                                                                                         |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |                                                                        |                        |             |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------|--|
| Désignation de l'entreprise SAS FM HOLDING CORPORATE                                                                    |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              | Néant <input type="checkbox"/> * |                                                                        |                        |             |  |
|                                                                                                                         |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              | Exercice N                       |                                                                        | Exercice N - 1         |             |  |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                                                                                  | Produits exceptionnels sur opérations de gestion           |                                                                                                   |                                                                                              | HA                               | 7 235.81                                                               | 7 804.00               |             |  |
|                                                                                                                         | Produits exceptionnels sur opérations en capital *         |                                                                                                   |                                                                                              | HB                               |                                                                        | 919 750.00             |             |  |
|                                                                                                                         | Reprises sur provisions et transferts de charges           |                                                                                                   |                                                                                              | HC                               |                                                                        |                        |             |  |
|                                                                                                                         | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                 |                                                                                                   |                                                                                              | HD                               | 7 235.81                                                               | 927 554.00             |             |  |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                                                                                 | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)  |                                                                                                   |                                                                                              | HE                               | 1 535 442.87                                                           |                        |             |  |
|                                                                                                                         | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *        |                                                                                                   |                                                                                              | HF                               |                                                                        | 214 730.33             |             |  |
|                                                                                                                         | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |                                                                                                   |                                                                                              | HG                               |                                                                        |                        |             |  |
|                                                                                                                         | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)               |                                                                                                   |                                                                                              | HH                               | 1 535 442.87                                                           | 214 730.33             |             |  |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                                                                                  |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              | HI                               | (1528207.06)                                                           | 712 823.67             |             |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                                                           |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              | HJ                               |                                                                        |                        |             |  |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                                                                          |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              | HK                               | ( 1 800.00)                                                            | ( 30 880.00)           |             |  |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                                                                                  |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              | HL                               | 18001420.53                                                            | 40 976 331.90          |             |  |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)                                                                        |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              | HM                               | 10556231.51                                                            | 7 758 259.76           |             |  |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)                                                          |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              | HN                               | 7 445 189.02                                                           | 33218072.14            |             |  |
| RENVOIS                                                                                                                 | (1)                                                        | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                           |                                                                                              |                                  | HO                                                                     |                        |             |  |
|                                                                                                                         | (2)                                                        | Dont                                                                                              | produits de locations immobilières                                                           |                                  | HY                                                                     |                        |             |  |
|                                                                                                                         |                                                            |                                                                                                   | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |                                  | IG                                                                     |                        |             |  |
|                                                                                                                         | (3)                                                        | Dont                                                                                              | - Crédit-bail mobilier *                                                                     |                                  | HP                                                                     |                        |             |  |
|                                                                                                                         |                                                            |                                                                                                   | - Crédit-bail immobilier                                                                     |                                  | HQ                                                                     |                        |             |  |
|                                                                                                                         | (4)                                                        | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |                                                                                              |                                  | IH                                                                     |                        |             |  |
|                                                                                                                         | (5)                                                        | Dont produits concernant les entreprises liées                                                    |                                                                                              |                                  | IJ                                                                     | 15255784.04            | 37214425.96 |  |
|                                                                                                                         | (6)                                                        | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                    |                                                                                              |                                  | IK                                                                     |                        |             |  |
|                                                                                                                         | (6bis)                                                     | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)                          |                                                                                              |                                  | HX                                                                     |                        |             |  |
|                                                                                                                         | (6ter)                                                     |                                                                                                   | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)              |                                  | RC                                                                     |                        |             |  |
|                                                                                                                         |                                                            |                                                                                                   | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)    |                                  | RD                                                                     |                        |             |  |
|                                                                                                                         | (9)                                                        | Dont transferts de charges                                                                        |                                                                                              |                                  | A1                                                                     |                        |             |  |
|                                                                                                                         | (10)                                                       | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                |                                                                                              |                                  | A2                                                                     |                        |             |  |
|                                                                                                                         |                                                            | Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS A5                               |                                                                                              |                                  |                                                                        |                        |             |  |
|                                                                                                                         | (11)                                                       | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                               |                                                                                              |                                  | A3                                                                     |                        |             |  |
|                                                                                                                         | (12)                                                       | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                |                                                                                              |                                  | A4                                                                     |                        |             |  |
|                                                                                                                         | (13)                                                       | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :                                         | facultatives A6                                                                              |                                  | obligatoires A9                                                        |                        |             |  |
|                                                                                                                         |                                                            |                                                                                                   | Dont cotisations facultatives Madelin A7                                                     |                                  | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 |                        |             |  |
|                                                                                                                         | joindre en annexe) :                                       |                                                                                                   |                                                                                              |                                  | Exercice N                                                             |                        |             |  |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              | Charges exceptionnelles          |                                                                        | Produits exceptionnels |             |  |
| Produit exceptionnel de gestion                                                                                         |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |                                                                        | 0.01                   |             |  |
| Produits sur exercice antérieur                                                                                         |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |                                                                        | 7 235.80               |             |  |
| Charges Except Gestion Deductible                                                                                       |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              | 1 535 442.87                     |                                                                        |                        |             |  |
|                                                                                                                         |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |                                                                        |                        |             |  |
|                                                                                                                         |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |                                                                        |                        |             |  |
|                                                                                                                         |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |                                                                        |                        |             |  |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                           |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              | Charges antérieures              |                                                                        | Produits antérieurs    |             |  |
|                                                                                                                         |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |                                                                        |                        |             |  |
|                                                                                                                         |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |                                                                        |                        |             |  |
|                                                                                                                         |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |                                                                        |                        |             |  |
|                                                                                                                         |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |                                                                        |                        |             |  |
|                                                                                                                         |                                                            |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |                                                                        |                        |             |  |

(Ne pas reporter le montant des centimes)\*

| Désignation de l'entreprise <b>SAS FM HOLDING CORPORATE</b> |                                                               |                                                                          |                 |                                    |                                                                                            |                                                              |              |                                                                                                              |               | Néant <input type="checkbox"/> *                                    |               |  |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------------------------------------------------|---------------|--|
| CADRE A                                                     |                                                               | IMMOBILISATIONS                                                          |                 |                                    |                                                                                            | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice<br>1 |              | Augmentations                                                                                                |               |                                                                     |               |  |
|                                                             |                                                               |                                                                          |                 |                                    |                                                                                            |                                                              |              | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence<br>2 |               | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste<br>3 |               |  |
| INCORP.                                                     | Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>      |                                                                          |                 |                                    | CZ                                                                                         |                                                              | D8           |                                                                                                              | D9            |                                                                     |               |  |
|                                                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b> |                                                                          |                 |                                    | KD                                                                                         |                                                              | KE           |                                                                                                              | KF            |                                                                     |               |  |
| CORPORELLES                                                 | Terrains                                                      |                                                                          |                 |                                    | KG                                                                                         |                                                              | KH           |                                                                                                              | KI            |                                                                     |               |  |
|                                                             | Constructions                                                 | Sur sol propre                                                           | Dont Composants | L9                                 |                                                                                            | KJ                                                           |              | KK                                                                                                           |               | KL                                                                  |               |  |
|                                                             |                                                               | Sur sol d'autrui                                                         | Dont Composants | M1                                 |                                                                                            | KM                                                           |              | KN                                                                                                           |               | KO                                                                  |               |  |
|                                                             |                                                               | Installations générales, agencements et aménagements des constructions * |                 | Dont Composants                    | M2                                                                                         |                                                              | KP           |                                                                                                              | KQ            |                                                                     | KR            |  |
|                                                             |                                                               | Installations techniques, matériel et outillage industriels              |                 | Dont Composants                    | M3                                                                                         |                                                              | KS           |                                                                                                              | KT            |                                                                     | KU            |  |
|                                                             | Autres immobilisations corporelles                            | Installations générales, agencements, aménagements divers *              |                 |                                    |                                                                                            | KV                                                           |              | KW                                                                                                           |               | KX                                                                  |               |  |
|                                                             |                                                               | Matériel de transport*                                                   |                 |                                    |                                                                                            | KY                                                           |              | KZ                                                                                                           |               | LA                                                                  |               |  |
|                                                             |                                                               | Matériel de bureau et mobilier informatique                              |                 |                                    |                                                                                            | LB                                                           |              | LC                                                                                                           |               | LD                                                                  |               |  |
|                                                             |                                                               | Emballages récupérables et divers *                                      |                 |                                    |                                                                                            | LE                                                           |              | LF                                                                                                           |               | LG                                                                  |               |  |
|                                                             | Immobilisations corporelles en cours                          |                                                                          |                 |                                    | LH                                                                                         |                                                              | LI           |                                                                                                              | LJ            |                                                                     |               |  |
|                                                             | Avances et acomptes                                           |                                                                          |                 |                                    | LK                                                                                         |                                                              | LL           |                                                                                                              | LM            |                                                                     |               |  |
|                                                             | <b>TOTAL III</b>                                              |                                                                          |                 |                                    | LN                                                                                         |                                                              | LO           |                                                                                                              | LP            |                                                                     |               |  |
|                                                             | FINANCIÈRES                                                   | Participations évaluées par mise en équivalence                          |                 |                                    |                                                                                            | 8G                                                           |              | 8M                                                                                                           |               | 8T                                                                  |               |  |
|                                                             |                                                               | Autres participations                                                    |                 |                                    |                                                                                            | 8U                                                           | 404018438.70 | 8V                                                                                                           |               | 8W                                                                  | 46 655 038.20 |  |
|                                                             |                                                               | Autres titres immobilisés                                                |                 |                                    |                                                                                            | IP                                                           |              | IR                                                                                                           |               | IS                                                                  |               |  |
| Prêts et autres immobilisations financières                 |                                                               |                                                                          |                 | IT                                 | 763 233.41                                                                                 | IU                                                           |              | IV                                                                                                           | 31 565 634.90 |                                                                     |               |  |
| <b>TOTAL IV</b>                                             |                                                               |                                                                          |                 | LQ                                 | 404781672.11                                                                               | LR                                                           |              | LS                                                                                                           | 78 220 673.10 |                                                                     |               |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>                    |                                                               |                                                                          |                 |                                    | ØG                                                                                         | 404781672.11                                                 | ØH           |                                                                                                              | ØJ            | 78 220 673.10                                                       |               |  |
| CADRE B                                                     |                                                               | IMMOBILISATIONS                                                          |                 | Diminutions                        |                                                                                            | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice<br>3 |              | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence<br>4                                             |               |                                                                     |               |  |
|                                                             |                                                               |                                                                          |                 | par virement de poste à poste<br>1 | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence<br>2 |                                                              |              | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice                                                       |               |                                                                     |               |  |
| INCORP.                                                     | Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>      |                                                                          | IN              |                                    | CØ                                                                                         |                                                              | DØ           |                                                                                                              | D7            |                                                                     |               |  |
|                                                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b> |                                                                          | IO              |                                    | LV                                                                                         |                                                              | LW           |                                                                                                              | IX            |                                                                     |               |  |
| CORPORELLES                                                 | Terrains                                                      |                                                                          | IP              |                                    | LX                                                                                         |                                                              | LY           |                                                                                                              | LZ            |                                                                     |               |  |
|                                                             | Constructions                                                 | Sur sol propre                                                           | IQ              |                                    | MA                                                                                         |                                                              | MB           |                                                                                                              | MC            |                                                                     |               |  |
|                                                             |                                                               | Sur sol d'autrui                                                         | IR              |                                    | MD                                                                                         |                                                              | ME           |                                                                                                              | MF            |                                                                     |               |  |
|                                                             |                                                               | Inst. gales, agencts et am. des constructions                            | IS              |                                    | MG                                                                                         |                                                              | MH           |                                                                                                              | MI            |                                                                     |               |  |
|                                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels   |                                                                          | IT              |                                    | MJ                                                                                         |                                                              | MK           |                                                                                                              | ML            |                                                                     |               |  |
|                                                             | Autres immobilisations corporelles                            | Inst. gales., agencts, aménagements divers                               | IU              |                                    | MM                                                                                         |                                                              | MN           |                                                                                                              | MO            |                                                                     |               |  |
|                                                             |                                                               | Matériel de transport                                                    | IV              |                                    | MP                                                                                         |                                                              | MQ           |                                                                                                              | MR            |                                                                     |               |  |
|                                                             |                                                               | Matériel de bureau et mobilier informatique                              | IW              |                                    | MS                                                                                         |                                                              | MT           |                                                                                                              | MU            |                                                                     |               |  |
|                                                             | Emballages récupérables et divers *                           |                                                                          | IX              |                                    | MV                                                                                         |                                                              | MW           |                                                                                                              | MX            |                                                                     |               |  |
|                                                             | Immobilisations corporelles en cours                          |                                                                          | MY              |                                    | MZ                                                                                         |                                                              | NA           |                                                                                                              | NB            |                                                                     |               |  |
|                                                             | Avances et acomptes                                           |                                                                          | NC              |                                    | ND                                                                                         |                                                              | NE           |                                                                                                              | NF            |                                                                     |               |  |
|                                                             | <b>TOTAL III</b>                                              |                                                                          | IY              |                                    | NG                                                                                         |                                                              | NH           |                                                                                                              | NI            |                                                                     |               |  |
| FINANCIÈRES                                                 | Participations évaluées par mise en équivalence               |                                                                          | IZ              |                                    | ØU                                                                                         |                                                              | M7           |                                                                                                              | ØW            |                                                                     |               |  |
|                                                             | Autres participations                                         |                                                                          | IO              |                                    | ØX                                                                                         | 43413398.41                                                  | ØY           | 407260078.49                                                                                                 | ØZ            |                                                                     |               |  |
|                                                             | Autres titres immobilisés                                     |                                                                          | II              |                                    | 2B                                                                                         |                                                              | 2C           |                                                                                                              | 2D            |                                                                     |               |  |
|                                                             | Prêts et autres immobilisations financières                   |                                                                          | I2              |                                    | 2E                                                                                         | 31555075.45                                                  | 2F           | 773 792.86                                                                                                   | 2G            |                                                                     |               |  |
|                                                             | <b>TOTAL IV</b>                                               |                                                                          | I3              |                                    | NJ                                                                                         | 74968473.86                                                  | NK           | 408033871.35                                                                                                 | 2H            |                                                                     |               |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>                    |                                                               |                                                                          |                 |                                    | I4                                                                                         |                                                              | ØK           | 74968473.86                                                                                                  | ØL            | 408033871.35                                                        | ØM            |  |

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

|                             |                          |                                             |
|-----------------------------|--------------------------|---------------------------------------------|
| Désignation de l'entreprise | SAS FM HOLDING CORPORATE | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * |
|-----------------------------|--------------------------|---------------------------------------------|

| CADRE A                                                        |                                                                | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES<br>(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) * |  |                                            |  |                                                                                         |  |                                                      |  |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------|--|-----------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------|--|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                  |                                                                | Montant des amortissements<br>au début de l'exercice                                                           |  | Augmentations : dotations<br>de l'exercice |  | Diminutions : amortissements<br>afférents aux éléments sortis<br>de l'actif et reprises |  | Montant des amortissements<br>à la fin de l'exercice |  |
| Frais d'établissement et de développement                      |                                                                | CY                                                                                                             |  | EL                                         |  | EM                                                                                      |  | EN                                                   |  |
| Fonds commercial                                               |                                                                | RE                                                                                                             |  | RF                                         |  | RI                                                                                      |  | RJ                                                   |  |
| Autres immobilisations incorporelles                           |                                                                | PE                                                                                                             |  | PF                                         |  | PG                                                                                      |  | PH                                                   |  |
| TOTAL I                                                        |                                                                | RK                                                                                                             |  | RM                                         |  | RN                                                                                      |  | RO                                                   |  |
| Terrains                                                       |                                                                | PI                                                                                                             |  | PJ                                         |  | PK                                                                                      |  | PL                                                   |  |
| Constructions                                                  | Sur sol propre                                                 | PM                                                                                                             |  | PN                                         |  | PO                                                                                      |  | PQ                                                   |  |
|                                                                | Sur sol d'autrui                                               | PR                                                                                                             |  | PS                                         |  | PT                                                                                      |  | PU                                                   |  |
|                                                                | Inst. générales, agencements,<br>aménagement des constructions | PV                                                                                                             |  | PW                                         |  | PX                                                                                      |  | PY                                                   |  |
| Installations techniques, matériel et<br>outillage industriels |                                                                | PZ                                                                                                             |  | QA                                         |  | QB                                                                                      |  | QC                                                   |  |
| Autres<br>immobilisations<br>corporelles                       | Inst. générales., agencements,<br>aménagement divers           | QD                                                                                                             |  | QE                                         |  | QF                                                                                      |  | QG                                                   |  |
|                                                                | Matériel de transport                                          | QH                                                                                                             |  | QI                                         |  | QJ                                                                                      |  | QK                                                   |  |
|                                                                | Matériel de bureau et<br>informatique, mobilier                | QL                                                                                                             |  | QM                                         |  | QN                                                                                      |  | QO                                                   |  |
|                                                                | Emballages récupérables<br>et divers                           | QP                                                                                                             |  | QR                                         |  | QS                                                                                      |  | QT                                                   |  |
| TOTAL II                                                       |                                                                | QU                                                                                                             |  | QV                                         |  | QW                                                                                      |  | QX                                                   |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II)                                         |                                                                | ØN                                                                                                             |  | ØP                                         |  | ØQ                                                                                      |  | ØR                                                   |  |

| CADRE B                                        |                                     | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES |  |                                      |  |                                                |                                              |    |                                   |    |                                                |                                                         |    |    |
|------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------|--|------------------------------------------------|----------------------------------------------|----|-----------------------------------|----|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----|----|
| Immobilisations amortissables                  |                                     | DOTATIONS                                                                          |  |                                      |  |                                                | REPRISES                                     |    |                                   |    |                                                | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice |    |    |
|                                                |                                     | Colonne 1<br>Différentiel de durée et autres                                       |  | Colonne 2<br>Mode dégressif          |  | Colonne 3<br>Amortissement fiscal exceptionnel | Colonne 4<br>Différentiel de durée et autres |    | Colonne 5<br>Mode dégressif       |    | Colonne 6<br>Amortissement fiscal exceptionnel |                                                         |    |    |
| Frais établissements                           |                                     | M9                                                                                 |  | N1                                   |  | N2                                             |                                              | N3 |                                   | N4 |                                                | N5                                                      |    | N6 |
| Fonds commercial                               |                                     | RP                                                                                 |  | RQ                                   |  | RR                                             |                                              | RS |                                   | RT |                                                | RU                                                      |    | RV |
| Autres immob. incorporelles                    |                                     | N7                                                                                 |  | N8                                   |  | P6                                             |                                              | P7 |                                   | P8 |                                                | P9                                                      |    | Q1 |
| TOTAL I                                        |                                     | RW                                                                                 |  | RX                                   |  | RY                                             |                                              | RZ |                                   | SB |                                                | SC                                                      |    | SD |
| Terrains                                       |                                     | Q2                                                                                 |  | Q3                                   |  | Q4                                             |                                              | Q5 |                                   | Q6 |                                                | Q7                                                      |    | Q8 |
| Constructions                                  | Sur sol propre                      | Q9                                                                                 |  | R1                                   |  | R2                                             |                                              | R3 |                                   | R4 |                                                | R5                                                      |    | R6 |
|                                                | Sur sol d'autrui                    | R7                                                                                 |  | R8                                   |  | R9                                             |                                              | S1 |                                   | S2 |                                                | S3                                                      |    | S4 |
|                                                | Ins. gales. agenc et am. des const. | S5                                                                                 |  | S6                                   |  | S7                                             |                                              | S8 |                                   | S9 |                                                | T1                                                      |    | T2 |
|                                                | Inst. techniques mat. et outillage  | T3                                                                                 |  | T4                                   |  | T5                                             |                                              | T6 |                                   | T7 |                                                | T8                                                      |    | T9 |
| Autres immobilisations corporelles             | Inst. gales. agenc am. divers       | U1                                                                                 |  | U2                                   |  | U3                                             |                                              | U4 |                                   | U5 |                                                | U6                                                      |    | U7 |
|                                                | Matériel de transport               | U8                                                                                 |  | U9                                   |  | V1                                             |                                              | V2 |                                   | V3 |                                                | V4                                                      |    | V5 |
|                                                | Mat. bureau et inform. mobilier     | V6                                                                                 |  | V7                                   |  | V8                                             |                                              | V9 |                                   | W1 |                                                | W2                                                      |    | W3 |
|                                                | Emballages récup. et divers         | W4                                                                                 |  | W5                                   |  | W6                                             |                                              | W7 |                                   | W8 |                                                | W9                                                      |    | X1 |
|                                                | TOTAL II                            | X2                                                                                 |  | X3                                   |  | X4                                             |                                              | X5 |                                   | X6 |                                                | X7                                                      |    | X8 |
| Frais d'acquisition de titres de participation |                                     | NL                                                                                 |  |                                      |  |                                                |                                              | NM |                                   |    |                                                |                                                         | NO |    |
| TOTAL III                                      |                                     |                                                                                    |  |                                      |  |                                                |                                              |    |                                   |    |                                                |                                                         |    |    |
| Total général (I+II+III)                       |                                     | NP                                                                                 |  | NQ                                   |  | NR                                             |                                              | NS |                                   | NT |                                                | NU                                                      |    | NV |
| Total général non ventilé (NP+NO+NR)           |                                     | NW                                                                                 |  | Total général non ventilé (NS+NT+NU) |  |                                                | NY                                           |    | Total général non ventilé (NW-NY) |    |                                                | NZ                                                      |    |    |

|                                                                                         |  |                                       |               |                                               |  |                                       |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|--|---------------------------------------|--|
| CADRE C                                                                                 |  |                                       |               |                                               |  |                                       |  |
| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE<br>AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES<br>SUR PLUSIEURS EXERCICES* |  | Montant net au début<br>de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice<br>aux amortissements |  | Montant net à la fin<br>de l'exercice |  |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                                                     |  |                                       |               | Z9                                            |  | Z8                                    |  |
| Primes de remboursement des obligations                                                 |  |                                       |               | SP                                            |  | SR                                    |  |

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

Désignation de l'entreprise SAS FM HOLDING CORPORATE

Néant ☐ \*

| Nature des provisions              |                                                                      | Montant au début<br>de l'exercice<br>1    | AUGMENTATIONS :<br>Dotations de l'exercice<br>2 | DIMINUTIONS :<br>Reprises de l'exercice<br>3 | Montant<br>à la fin de l'exercice<br>4 |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|
| Provisions réglementées            | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T                                        | TA                                              | TB                                           | TC                                     |
|                                    | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *                 | 3U                                        | TD                                              | TE                                           | TF                                     |
|                                    | Provisions pour hausse des prix (1) *                                | 3V                                        | TG                                              | TH                                           | TI                                     |
|                                    | Amortissements dérogatoires                                          | 3X                                        | TM                                              | TN                                           | TO                                     |
|                                    | Dont majorations exceptionnelles de 30 %                             | D3                                        | D4                                              | D5                                           | D6                                     |
|                                    | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)    | IJ                                        | IK                                              | IL                                           | IM                                     |
|                                    | Autres provisions réglementées (1)                                   | 3Y                                        | TP                                              | TQ                                           | TR                                     |
|                                    | <b>TOTAL I</b>                                                       | 3Z                                        | TS                                              | TT                                           | TU                                     |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges                                              | 4A                                        | 4B                                              | 4C                                           | 4D                                     |
|                                    | Provisions pour garanties données aux clients                        | 4E                                        | 4F                                              | 4G                                           | 4H                                     |
|                                    | Provisions pour pertes sur marchés à terme                           | 4J                                        | 4K                                              | 4L                                           | 4M                                     |
|                                    | Provisions pour amendes et pénalités                                 | 4N                                        | 4P                                              | 4R                                           | 4S                                     |
|                                    | Provisions pour pertes de change                                     | 4T                                        | 4U                                              | 4V                                           | 4W                                     |
|                                    | Provisions pour pensions et obligations similaires                   | 4X                                        | 4Y                                              | 4Z                                           | 5A                                     |
|                                    | Provisions pour impôts (1)                                           | 5B                                        | 5C                                              | 5D                                           | 5E                                     |
|                                    | Provisions pour renouvellement des immobilisations *                 | 5F                                        | 5H                                              | 5J                                           | 5K                                     |
|                                    | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                  | EO                                        | EP                                              | EQ                                           | ER                                     |
|                                    | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *    | 5R                                        | 5S                                              | 5T                                           | 5U                                     |
|                                    | Autres provisions pour risques et charges (1)                        | 5V                                        | 5W                                              | 5X                                           | 5Y                                     |
|                                    | <b>TOTAL II</b>                                                      | 5Z                                        | TV                                              | TW                                           | TX                                     |
| Provisions pour dépréciation       | sur immobilisations                                                  | – incorporelles                           | 6A                                              | 6B                                           | 6D                                     |
|                                    |                                                                      | – corporelles                             | 6E                                              | 6F                                           | 6H                                     |
|                                    |                                                                      | – titres mis en équivalence               | Ø2                                              | Ø3                                           | Ø5                                     |
|                                    |                                                                      | – titres de participation                 | 9U                                              | 9V                                           | 9X                                     |
|                                    |                                                                      | – autres immobilisations financières (1)* | Ø6                                              | Ø7                                           | Ø9                                     |
|                                    | Sur stocks et en cours                                               | 6N                                        | 6P                                              | 6R                                           | 6S                                     |
|                                    | Sur comptes clients                                                  | 6T                                        | 6U                                              | 6V                                           | 6W                                     |
|                                    | Autres provisions pour dépréciation (1) *                            | 6X                                        | 6Y                                              | 6Z                                           | 7A                                     |
|                                    | <b>TOTAL III</b>                                                     | 7B                                        | TY                                              | TZ                                           | UA                                     |
|                                    | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>                                  | 7C                                        | UB                                              | UC                                           | UD                                     |
|                                    | Dont dotations et reprises                                           | – d'exploitation                          | UE                                              | UF                                           |                                        |
|                                    |                                                                      | – financières                             | UG                                              | UH                                           |                                        |
|                                    |                                                                      | – exceptionnelles                         | UJ                                              | UK                                           |                                        |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5<sup>e</sup> du C.G.I. **10**

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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



**ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET  
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE \***

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

| Désignation de l'entreprise : <b>SAS FM HOLDING CORPORATE</b> |                                                                     |                                                                                                                                    |    |                   |                                                                                  |                                                                                               |               |                                     |               | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------|---------------|----------------------------------|--|
| <b>CADRE A</b>                                                |                                                                     | <b>ÉTAT DES CRÉANCES</b>                                                                                                           |    | Montant brut<br>1 |                                                                                  | A 1 an au plus<br>2                                                                           |               | A plus d'un an<br>3                 |               |                                  |  |
| <b>DE L'ACTIF<br/>IMMOBILISÉ</b>                              |                                                                     | Créances rattachées à des participations                                                                                           | UL | 242644738.82      | UM                                                                               | 27715617.99                                                                                   | UN            | 214929120.83                        |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | Prêts (1) (2)                                                                                                                      | UP | 520 480.86        | UR                                                                               | 520 480.86                                                                                    | US            |                                     |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | Autres immobilisations financières                                                                                                 | UT | 253 312.00        | UV                                                                               |                                                                                               | UW            | 253 312.00                          |               |                                  |  |
| <b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>                                   |                                                                     | Clients douteux ou litigieux                                                                                                       | VA |                   |                                                                                  |                                                                                               |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | Autres créances clients                                                                                                            | UX | 47 643.02         |                                                                                  | 47 643.02                                                                                     |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | Créance représentative de titres<br>prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation<br>antérieurement constituée * U0 ) | ZI |                   |                                                                                  |                                                                                               |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | Personnel et comptes rattachés                                                                                                     | UY |                   |                                                                                  |                                                                                               |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                                                                      | UZ |                   |                                                                                  |                                                                                               |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               | Etat et autres<br>collectivités<br>publiques                        | Impôts sur les bénéfices                                                                                                           | VM |                   |                                                                                  |                                                                                               |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | Taxe sur la valeur ajoutée                                                                                                         | VB | 3 075.00          |                                                                                  | 3 075.00                                                                                      |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | Autres impôts, taxes et versements assimilés                                                                                       | VN |                   |                                                                                  |                                                                                               |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | Divers                                                                                                                             | VP |                   |                                                                                  |                                                                                               |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | Groupe et associés (2)                                                                                                             | VC | 10997944.32       |                                                                                  | 10997944.32                                                                                   |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations<br>de pension de titres)                                                | VR |                   |                                                                                  |                                                                                               |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | Charges constatées d'avance                                                                                                        | VS |                   |                                                                                  |                                                                                               |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               | <b>TOTAUX</b>                                                       |                                                                                                                                    |    | VT                | 254467194.02                                                                     | VU                                                                                            | 39284761.19   | VV                                  | 215182432.83  |                                  |  |
| <b>RENVOS</b>                                                 | (1)                                                                 | Montant des – Prêts accordés en cours d'exercice                                                                                   | VD |                   |                                                                                  |                                                                                               |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | – Remboursements obtenus en cours d'exercice                                                                                       | VE |                   |                                                                                  |                                                                                               |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               | (2)                                                                 | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)                                                                      | VF |                   |                                                                                  |                                                                                               |               |                                     |               |                                  |  |
| <b>CADRE B</b>                                                |                                                                     | <b>ÉTAT DES DETTES</b>                                                                                                             |    | Montant brut<br>1 |                                                                                  | A 1 an au plus<br>2                                                                           |               | A plus d'1 an et 5 ans au plus<br>3 |               | A plus de 5 ans<br>4             |  |
|                                                               |                                                                     | Emprunts obligataires convertibles (1)                                                                                             | 7Y |                   |                                                                                  |                                                                                               |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | Autres emprunts obligataires (1)                                                                                                   | 7Z | 124 200 000.00    |                                                                                  |                                                                                               | 49 400 000.00 |                                     | 74 800 000.00 |                                  |  |
|                                                               | Emprunts et dettes<br>auprès des<br>établissements<br>de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine                                                                                                         | VG | 9 187.50          |                                                                                  | 9 187.50                                                                                      |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | à plus d'1 an à l'origine                                                                                                          | VH | 118963313.68      |                                                                                  | 28234192.85                                                                                   |               | 86171610.49                         |               | 4 557 510.34                     |  |
|                                                               |                                                                     | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                                                                                      | 8A |                   |                                                                                  |                                                                                               |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | Fournisseurs et comptes rattachés                                                                                                  | 8B | 79 032.64         |                                                                                  | 79 032.64                                                                                     |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | Personnel et comptes rattachés                                                                                                     | 8C |                   |                                                                                  |                                                                                               |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                                                                      | 8D | 23 025.00         |                                                                                  | 23 025.00                                                                                     |               |                                     |               |                                  |  |
| État et<br>autres<br>collectivités<br>publiques               | Impôts sur les bénéfices                                            | 8E                                                                                                                                 |    |                   |                                                                                  |                                                                                               |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | Taxe sur la valeur ajoutée                                                                                                         | VW |                   |                                                                                  |                                                                                               |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | Obligations cautionnées                                                                                                            | VX |                   |                                                                                  |                                                                                               |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | Autres impôts, taxes et assimilés                                                                                                  | VQ |                   |                                                                                  |                                                                                               |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                                    | 8J |                   |                                                                                  |                                                                                               |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | Groupe et associés (2)                                                                                                             | VI |                   |                                                                                  |                                                                                               |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | Autres dettes (dont dettes relatives à des<br>opérations de pension de titres)                                                     | 8K | 53 725.00         |                                                                                  | 53 725.00                                                                                     |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | Dette représentative de titres empruntés<br>ou remis en garantie *                                                                 | ZZ |                   |                                                                                  |                                                                                               |               |                                     |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | Produits constatés d'avance                                                                                                        | 8L |                   |                                                                                  |                                                                                               |               |                                     |               |                                  |  |
| <b>TOTAUX</b>                                                 |                                                                     |                                                                                                                                    | VY | 243328283.82      | VZ                                                                               | 28399162.99                                                                                   | 135571610.49  |                                     | 79357510.34   |                                  |  |
| <b>RENVOS</b>                                                 | (1)                                                                 | Emprunts souscrits en cours d'exercice                                                                                             | VJ | 42 000 000.00     | (2)                                                                              | Montant des divers emprunts et dettes contrac-<br>tés auprès des associés personnes physiques |               | VL                                  |               |                                  |  |
|                                                               |                                                                     | Emprunts remboursés en cours d'exercice                                                                                            | VK | 43415951.55       | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 |                                                                                               |               |                                     |               |                                  |  |

|                                                                                                                                                                  |                                                                                                |                                                                                             |                                                                                                        |                                                                                                 |              |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|
| Désignation de l'entreprise : SAS FM HOLDING CORPORATE                                                                                                           |                                                                                                | Néant <input type="checkbox"/>                                                              |                                                                                                        | Exercice N, clos le : 31/03/2023                                                                |              |            |
| <b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>                                                                                                                                         |                                                                                                |                                                                                             |                                                                                                        | <b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>                                                         |              |            |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal                                                                                                              | Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)                   |                                                                                             |                                                                                                        | WA                                                                                              | 7 445 189.02 |            |
|                                                                                                                                                                  | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)          | WD                                                                                          | Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles            | WE                                                                                              |              |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                | WF                                                                                          | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)                                               | WG                                                                                              |              |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                | RA                                                                                          | Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)                                         | RB                                                                                              |              |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                | WI                                                                                          | 100 283.00                                                                                             | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS) | XX           | 100 283.00 |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                | WJ                                                                                          |                                                                                                        | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *                                                 | XZ           |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*                                              |                                                                                                        |                                                                                                 | XY           |            |
|                                                                                                                                                                  | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)                                          |                                                                                             |                                                                                                        | I7                                                                                              | ( 1 800.00)  |            |
|                                                                                                                                                                  | Quote-part                                                                                     | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE                                   | WL                                                                                                     | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI                                          | L7           | K7         |
|                                                                                                                                                                  | Régimes d'imposition particuliers et impositions différées                                     | Moins-values nettes à long terme                                                            | { – imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) |                                                                                                 |              | I8         |
| { – imposées au taux de 0 %                                                                                                                                      |                                                                                                |                                                                                             | ZN                                                                                                     |                                                                                                 |              |            |
| Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*                                                                                    |                                                                                                |                                                                                             | { – Plus-values nettes à court terme                                                                   | WN                                                                                              |              |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                |                                                                                             | { – Plus-values soumises au régime des fusions                                                         | WO                                                                                              |              |            |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)                                                                                                     |                                                                                                |                                                                                             |                                                                                                        |                                                                                                 | XR           |            |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *                                                                                                   | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)                                          | SU                                                                                          | Zones d'entreprises* (activité exonérée)                                                               | SW                                                                                              | WQ           |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                |                                                                                             | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro                                                         | M8                                                                                              |              |            |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage                                                                  |                                                                                                |                                                                                             |                                                                                                        |                                                                                                 | Y1           |            |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage                                                                        |                                                                                                |                                                                                             |                                                                                                        |                                                                                                 | Y3           |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                |                                                                                             |                                                                                                        | TOTAL I                                                                                         | WR           |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                |                                                                                             |                                                                                                        |                                                                                                 | 7 673 368.24 |            |
| <b>II. DÉDUCTIONS</b>                                                                                                                                            |                                                                                                |                                                                                             |                                                                                                        | <b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>                                                            |              |            |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *                                                                                    |                                                                                                |                                                                                             |                                                                                                        |                                                                                                 | WT           |            |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III) |                                                                                                |                                                                                             |                                                                                                        |                                                                                                 | WU           |            |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées                                                                                                       | Plus-values nettes à long terme                                                                | { – imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) |                                                                                                        |                                                                                                 | WV           |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                | { – imposées au taux de 0 %                                                                 |                                                                                                        |                                                                                                 | WH           |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                | { – imposées au taux de 19 %                                                                |                                                                                                        |                                                                                                 | WP           |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                | { – imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures                           |                                                                                                        |                                                                                                 | WW           |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                | { – imputées sur les déficits antérieurs                                                    |                                                                                                        |                                                                                                 | XB           |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                | Autres plus-values imposées au taux de 19 %                                                 |                                                                                                        |                                                                                                 | I6           |            |
|                                                                                                                                                                  | Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*    |                                                                                             |                                                                                                        | WZ                                                                                              |              |            |
| Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation                      |                                                                                                |                                                                                             |                                                                                                        |                                                                                                 | 2A           |            |
| Produit net des actions et parts d'intérêts : 100 000.00                                                                                                         |                                                                                                |                                                                                             |                                                                                                        |                                                                                                 | XA           |            |
| Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)                                            |                                                                                                |                                                                                             |                                                                                                        |                                                                                                 | ZX           |            |
| Mesures d'incitation                                                                                                                                             | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*. |                                                                                             |                                                                                                        |                                                                                                 | ZY           |            |
|                                                                                                                                                                  | Majoration d'amortissement*                                                                    |                                                                                             |                                                                                                        |                                                                                                 | XD           |            |
|                                                                                                                                                                  | Abattement sur le bénéfice et exonérations*                                                    | Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)                                           | K9                                                                                                     | Entreprises nouvelles 44 sexies                                                                 | L2           |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                | Zone franche urbaine -TE (44 octies A)                                                      | ØV                                                                                                     | Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)                                            | K3           |            |
| Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)                                                                                                                     |                                                                                                | PP                                                                                          | Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)                                                           | 1F                                                                                              |              |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                |                                                                                             | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)                                                     | PC                                                                                              |              |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                |                                                                                             | Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)                                                 | PB                                                                                              |              |            |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)                                                                                                     |                                                                                                |                                                                                             |                                                                                                        |                                                                                                 | XS           |            |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé                                                                                                              | Dont déduction exceptionnelle (art. 39decies)                                                  | X9                                                                                          | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies F)                                    | YI                                                                                              |              |            |
|                                                                                                                                                                  | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A)                            | YA                                                                                          | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies G)                                    | YL                                                                                              |              |            |
|                                                                                                                                                                  | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B)                            | YB                                                                                          | Dont déduct° exception, simulateur de conduite (art 39 decies E)                                       | YH                                                                                              |              |            |
|                                                                                                                                                                  | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C)                            | YC                                                                                          | Créance dérogée par le report en arrière de déficit                                                    | ZI                                                                                              |              |            |
|                                                                                                                                                                  | Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D)                            | YD                                                                                          |                                                                                                        |                                                                                                 |              |            |
| Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage                                                                      |                                                                                                |                                                                                             |                                                                                                        |                                                                                                 | Y2           |            |
| <b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>                                                                                                                                      |                                                                                                |                                                                                             |                                                                                                        | TOTAL II                                                                                        | XH           |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                |                                                                                             |                                                                                                        |                                                                                                 | 9 900 000.00 |            |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :                                                                                                      |                                                                                                |                                                                                             |                                                                                                        | bénéfice (I moins II)                                                                           | XI           |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                |                                                                                             |                                                                                                        | déficit (II moins I)                                                                            | XJ           |            |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*                                                                                                   |                                                                                                |                                                                                             |                                                                                                        | ZL                                                                                              |              |            |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*                                                                                |                                                                                                |                                                                                             |                                                                                                        |                                                                                                 | XL           |            |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)                                                                                    |                                                                                                |                                                                                             |                                                                                                        | XN                                                                                              | XO           |            |
|                                                                                                                                                                  |                                                                                                |                                                                                             |                                                                                                        |                                                                                                 | 2 226 631.76 |            |

### Désignation

1 / 1

31/03/2023

[illegible]

|                                                                                                                                                                                                            |  |              |                                        |                                  |                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------|----------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
| Désignation de l'entreprise <b>SAS FM HOLDING CORPORATE</b>                                                                                                                                                |  |              |                                        | Néant <input type="checkbox"/> * |                         |
| <b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>                                                                                                                                                                               |  |              |                                        |                                  |                         |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)                                                                                                                                           |  |              |                                        | <b>K4</b>                        |                         |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)                                                                                                                                                  |  | <b>K4bis</b> | Nombre d'opérations sur l'exercice (2) |                                  | <b>K4ter</b>            |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)                                                                                                                                                 |  |              |                                        | <b>K5</b>                        |                         |
| Déficits reportables (différence K4+K4bis-K5)                                                                                                                                                              |  |              |                                        | <b>K6</b>                        |                         |
| Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)                                                                                                                                                          |  |              |                                        | <b>YJ</b>                        |                         |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)                                                                                                                                                      |  |              |                                        | <b>YK</b>                        |                         |
| <b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>                                                                                                                    |  |              |                                        |                                  |                         |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I. 1 <sup>er</sup> bis Al. 1 <sup>er</sup> du CGI, dotations de l'exercice |  |              |                                        | <b>ZT</b>                        |                         |
| <b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>                                                                                                                      |  |              |                                        |                                  |                         |
| (à détailler sur feuillet séparé)                                                                                                                                                                          |  |              | Dotations de l'exercice                |                                  | Reprises sur l'exercice |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I. 1 <sup>er</sup> bis Al. 2 du CGI *             |  |              | <b>ZV</b>                              |                                  | <b>ZW</b>               |
| Provisions pour risques et charges *                                                                                                                                                                       |  |              |                                        |                                  |                         |
| Dotation provision sur titres                                                                                                                                                                              |  |              | <b>8X</b>                              | 100 283.00                       | <b>8Y</b>               |
|                                                                                                                                                                                                            |  |              | <b>8Z</b>                              |                                  | <b>9A</b>               |
|                                                                                                                                                                                                            |  |              | <b>9B</b>                              |                                  | <b>9C</b>               |
| Provisions pour dépréciation *                                                                                                                                                                             |  |              |                                        |                                  |                         |
|                                                                                                                                                                                                            |  |              | <b>9D</b>                              |                                  | <b>9E</b>               |
|                                                                                                                                                                                                            |  |              | <b>9F</b>                              |                                  | <b>9G</b>               |
|                                                                                                                                                                                                            |  |              | <b>9H</b>                              |                                  | <b>9J</b>               |
| Charges à payer                                                                                                                                                                                            |  |              |                                        |                                  |                         |
|                                                                                                                                                                                                            |  |              | <b>9K</b>                              |                                  | <b>9L</b>               |
|                                                                                                                                                                                                            |  |              | <b>9M</b>                              |                                  | <b>9N</b>               |
|                                                                                                                                                                                                            |  |              | <b>9P</b>                              |                                  | <b>9R</b>               |
|                                                                                                                                                                                                            |  |              | <b>9S</b>                              |                                  | <b>9T</b>               |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)<br>à reporter au tableau 2058-A :                                                                                                                                  |  |              | <b>YN</b>                              | 100 283.00                       | <b>YO</b>               |
|                                                                                                                                                                                                            |  |              | ↓<br>ligne WI                          |                                  | ↓<br>ligne WU           |

## CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

| *<br>Montant de la réintégration ou de la déduction | Montant au début de l'exercice |  | Imputations | Montant net à la fin de l'exercice |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------|--|-------------|------------------------------------|
|                                                     | L1                             |  |             |                                    |

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

- (2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

# TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

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

|                                                             |                                                                                                                                                      |    |             |              |                                                                                 |                  |               |              |                                                                                           |                                  |              |                  |  |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|------------------|--|
| Désignation de l'entreprise <b>SAS FM HOLDING CORPORATE</b> |                                                                                                                                                      |    |             |              |                                                                                 |                  |               |              |                                                                                           | Néant <input type="checkbox"/> * |              |                  |  |
| ORIGINES                                                    | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie                                            | ØC |             | AFFECTATIONS | Affectations aux réserves                                                       | - Réserve légale | ZB            | 1 660 904.00 |                                                                                           |                                  |              |                  |  |
|                                                             |                                                                                                                                                      |    |             |              | - Autres réserves                                                               | ZD               | 16424588.14   |              |                                                                                           |                                  |              |                  |  |
|                                                             | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie                                                                        | ØD | 33218072.14 |              | Dividendes                                                                      | ZE               | 15 132 580.00 |              |                                                                                           |                                  |              |                  |  |
|                                                             | Prélèvements sur les réserves                                                                                                                        | ØE |             |              | Autres répartitions                                                             | ZF               |               |              |                                                                                           |                                  |              |                  |  |
|                                                             | TOTAL I                                                                                                                                              | ØF | 33218072.14 |              | Report à nouveau<br>(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) | ZG               |               |              |                                                                                           |                                  |              |                  |  |
|                                                             |                                                                                                                                                      |    |             |              | TOTAL II                                                                        | ZH               | 33218072.14   |              |                                                                                           |                                  |              |                  |  |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS                                       |                                                                                                                                                      |    |             |              |                                                                                 |                  |               |              |                                                                                           |                                  |              |                  |  |
|                                                             |                                                                                                                                                      |    |             |              |                                                                                 |                  |               |              |                                                                                           | Exercice N :                     |              | Exercice N - 1 : |  |
| ENGAGEMENTS                                                 | — Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)                                                    |    |             |              | J7                                                                              |                  |               |              | YQ                                                                                        |                                  |              |                  |  |
|                                                             | — Engagements de crédit-bail immobilier                                                                                                              |    |             |              |                                                                                 |                  |               |              | YR                                                                                        |                                  |              |                  |  |
|                                                             | — Effets portés à l'escompte et non échus                                                                                                            |    |             |              |                                                                                 |                  |               |              | YS                                                                                        |                                  |              |                  |  |
| DÉTAILS DES POSTES<br>AUTRES ACHATS ET CHARGES<br>EXTERNNES | — Sous-traitance                                                                                                                                     |    |             |              |                                                                                 |                  |               |              | YT                                                                                        |                                  |              |                  |  |
|                                                             | — Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)                                          |    |             |              | J8                                                                              | 20 934.85        |               |              | XQ                                                                                        | 20 934.85                        | 17 634.06    |                  |  |
|                                                             | — Personnel extérieur à l'entreprise                                                                                                                 |    |             |              |                                                                                 |                  |               |              | YU                                                                                        |                                  |              |                  |  |
|                                                             | — Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)                                                                                  |    |             |              |                                                                                 |                  |               |              | SS                                                                                        | 525 738.94                       | 90 496.92    |                  |  |
|                                                             | — Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages                                                                                               |    |             |              |                                                                                 |                  |               |              | YV                                                                                        |                                  |              |                  |  |
|                                                             | — Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)                                                         |    |             |              | ES                                                                              |                  |               |              | ST                                                                                        | 233 228.61                       | 4 523 368.94 |                  |  |
|                                                             | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052                                                                                        |    |             |              |                                                                                 |                  |               |              | ZJ                                                                                        | 779 902.40                       | 4 631 499.92 |                  |  |
|                                                             |                                                                                                                                                      |    |             |              |                                                                                 |                  |               |              |                                                                                           |                                  |              |                  |  |
| IMPÔTS ET<br>TAXES                                          | — Taxe professionnelle *, CFE, CVAE                                                                                                                  |    |             |              |                                                                                 |                  |               |              | YW                                                                                        | 321.00                           |              |                  |  |
|                                                             | — Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)                                                    |    |             |              | ZS                                                                              |                  |               |              | 9Z                                                                                        | 123.75                           | 74.25        |                  |  |
|                                                             | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052                                                                                       |    |             |              |                                                                                 |                  |               |              | YX                                                                                        | 444.75                           | 74.25        |                  |  |
| T.V.A.                                                      | — Montant de la T.V.A. collectée                                                                                                                     |    |             |              |                                                                                 |                  |               |              | YY                                                                                        | 24 000.00                        |              |                  |  |
|                                                             | — Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations         |    |             |              |                                                                                 |                  |               |              | YZ                                                                                        |                                  |              |                  |  |
| DIVERS                                                      | — Montant brut des salaires *                                                                                                                        |    |             |              |                                                                                 |                  |               |              | ØB                                                                                        | 12 500.00                        |              |                  |  |
|                                                             | — Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *                         |    |             |              |                                                                                 |                  |               |              | ØS                                                                                        |                                  |              |                  |  |
|                                                             | — Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *                                         |    |             |              |                                                                                 |                  |               |              | ZK                                                                                        |                                  | % 1.15 %     |                  |  |
|                                                             | — Numéro du centre de gestion agréé *                                                                                                                |    |             |              | XP                                                                              |                  |               |              | — Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) |                                  |              |                  |  |
|                                                             | — Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice                         |    |             |              |                                                                                 |                  |               |              | RG                                                                                        |                                  |              |                  |  |
|                                                             | — Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217octies |    |             |              |                                                                                 |                  |               |              | RH                                                                                        |                                  |              |                  |  |
|                                                             |                                                                                                                                                      |    |             |              |                                                                                 |                  |               |              |                                                                                           |                                  |              |                  |  |
| RÉGIME DE GROUPE *                                          | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.                                                                                |    | JA          | (1826631.76) | Plus-values à 15%                                                               | JK               |               |              |                                                                                           | Plus-values à 0%                 | JL           |                  |  |
|                                                             |                                                                                                                                                      |    |             |              | Plus-values à 19%                                                               | JM               |               |              |                                                                                           | Imputations                      | JC           |                  |  |
|                                                             | Groupe : résultat d'ensemble.                                                                                                                        |    | JD          |              | Plus-values à 15%                                                               | JN               |               |              |                                                                                           | Plus-values à 0%                 | JO           |                  |  |
|                                                             |                                                                                                                                                      |    |             |              | Plus-values à 19%                                                               | JP               |               |              |                                                                                           | Imputations                      | JF           |                  |  |
|                                                             | Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale                                                               |    | JH          | 2            | N° SIRET de la société mère du groupe                                           |                  |               | JJ           | 3 8 7 8 5 0 4 2 3 0 0 0 1 4                                                               |                                  |              |                  |  |
|                                                             |                                                                                                                                                      |    |             |              |                                                                                 |                  |               |              |                                                                                           |                                  |              |                  |  |

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : SAS FM HOLDING CORPORATE

Néant ☒ \***A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

| Nature et date d'acquisition des éléments cédés* |    | Valeur d'origine* | Valeur nette réévaluée* | Amortissements pratiqués<br>en franchise d'impôt | Autres<br>amortissements* | Valeur résiduelle |
|--------------------------------------------------|----|-------------------|-------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------|-------------------|
| ①                                                |    | ②                 | ③                       | ④                                                | ⑤                         | ⑥                 |
| I. Immobilisations*                              | 1  |                   |                         |                                                  |                           |                   |
|                                                  | 2  |                   |                         |                                                  |                           |                   |
|                                                  | 3  |                   |                         |                                                  |                           |                   |
|                                                  | 4  |                   |                         |                                                  |                           |                   |
|                                                  | 5  |                   |                         |                                                  |                           |                   |
|                                                  | 6  |                   |                         |                                                  |                           |                   |
|                                                  | 7  |                   |                         |                                                  |                           |                   |
|                                                  | 8  |                   |                         |                                                  |                           |                   |
|                                                  | 9  |                   |                         |                                                  |                           |                   |
|                                                  | 10 |                   |                         |                                                  |                           |                   |
|                                                  | 11 |                   |                         |                                                  |                           |                   |
|                                                  | 12 |                   |                         |                                                  |                           |                   |

**B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES**

## Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées\*

| Prix de vente                                                                                           |    | Montant global de la plus-value<br>ou de la moins-value                                                                                                                      | Court terme | Long terme |                |     | Plus-values<br>taxables à<br>19 % (1) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|----------------|-----|---------------------------------------|
| ⑦                                                                                                       |    | ⑧                                                                                                                                                                            | ⑨           | ⑩          |                |     | ⑪                                     |
|                                                                                                         |    |                                                                                                                                                                              |             | 19 %       | 15 % ou 12,8 % | 0 % |                                       |
| I. Immobilisations*                                                                                     | 1  |                                                                                                                                                                              |             |            |                |     |                                       |
|                                                                                                         | 2  |                                                                                                                                                                              |             |            |                |     |                                       |
|                                                                                                         | 3  |                                                                                                                                                                              |             |            |                |     |                                       |
|                                                                                                         | 4  |                                                                                                                                                                              |             |            |                |     |                                       |
|                                                                                                         | 5  |                                                                                                                                                                              |             |            |                |     |                                       |
|                                                                                                         | 6  |                                                                                                                                                                              |             |            |                |     |                                       |
|                                                                                                         | 7  |                                                                                                                                                                              |             |            |                |     |                                       |
|                                                                                                         | 8  |                                                                                                                                                                              |             |            |                |     |                                       |
|                                                                                                         | 9  |                                                                                                                                                                              |             |            |                |     |                                       |
|                                                                                                         | 10 |                                                                                                                                                                              |             |            |                |     |                                       |
|                                                                                                         | 11 |                                                                                                                                                                              |             |            |                |     |                                       |
|                                                                                                         | 12 |                                                                                                                                                                              |             |            |                |     |                                       |
| II - Autres éléments                                                                                    | 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés                                                                                    | +           |            |                |     |                                       |
|                                                                                                         | 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés                                                                                                     | +           |            |                |     |                                       |
|                                                                                                         | 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale                                                                   | +           |            |                |     |                                       |
|                                                                                                         | 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | +           |            |                |     |                                       |
|                                                                                                         | 17 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice                                  |             |            |                |     |                                       |
|                                                                                                         | 18 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme                                      |             |            |                |     |                                       |
|                                                                                                         | 19 | Divers (détail à donner sur une note annexe) *                                                                                                                               |             |            |                |     |                                       |
| CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ) ⑨ |    |                                                                                                                                                                              |             |            |                |     |                                       |
| CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ) ⑩  |    |                                                                                                                                                                              |             |            |                |     |                                       |
| CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪                                                          |    |                                                                                                                                                                              |             |            |                |     |                                       |

(A)

(B)  
(ventilation par taux)

(C)

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Désignation de l'entreprise : SAS FM HOLDING CORPORATE

Néant ☒ \*

**A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME**  
(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

| Origine                                                 |                                                                                                                   | Montant net des plus-values réalisées*            | Montant antérieurement réintégré | Montant compris dans le résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|
| Plus-values réalisées au cours de l'exercice            | Imposition répartie                                                                                               |                                                   |                                  |                                                |                              |
|                                                         | sur 3 ans (entreprises à l'IR)                                                                                    |                                                   |                                  |                                                |                              |
|                                                         | sur 10 ans                                                                                                        |                                                   |                                  |                                                |                              |
|                                                         | sur une durée différente (art 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)                                              |                                                   |                                  |                                                |                              |
|                                                         | TOTAL 1                                                                                                           |                                                   |                                  |                                                |                              |
| Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs | Imposition répartie                                                                                               | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice     | Montant restant à réintégrer |
|                                                         | sur 3 ans au titre de                                                                                             | N-1                                               |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                   | N-2                                               |                                  |                                                |                              |
|                                                         | Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de : | N-1                                               |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                   | N-2                                               |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                   | N-3                                               |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                   | N-4                                               |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                   | N-5                                               |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                   | N-6                                               |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                   | N-7                                               |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                   | N-8                                               |                                  |                                                |                              |
|                                                         |                                                                                                                   | N-9                                               |                                  |                                                |                              |
|                                                         | TOTAL 2                                                                                                           |                                                   |                                  |                                                |                              |

## B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission  
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

| Origine des plus-values et date des fusions ou des apports | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------|
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
|                                                            |                                                   |                                  |                                            |                              |
| TOTAL                                                      |                                                   |                                  |                                            |                              |

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

Désignation de l'entreprise : SAS FM HOLDING CORPORATE

Néant ☒ \*

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 % ❷ .

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées  
exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies*-0 bis du CGI) ❶ \*.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€  
(art. 219 I a *sexies*-0 du CGI) ❶ \*.

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

| Origine<br>❶                                                                                                                                                                 | Moins-values<br>à 12,8 %<br>❷ | Imputations sur les plus-values à<br>long terme de l'exercice<br>imposables<br>à 12,8 %<br>❸ | Solde des<br>moins-values<br>à 12,8 %<br>❹ |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| Moins-values nettes N                                                                                                                                                        |                               |                                                                                              |                                            |
| Moins-values nettes à<br>long terme<br>subies au<br>cours des<br>dix exercices<br>antérieurs<br>(montants<br>restant à<br>déduire à la<br>clôture du<br>dernier<br>exercice) | N-1                           |                                                                                              |                                            |
|                                                                                                                                                                              | N-2                           |                                                                                              |                                            |
|                                                                                                                                                                              | N-3                           |                                                                                              |                                            |
|                                                                                                                                                                              | N-4                           |                                                                                              |                                            |
|                                                                                                                                                                              | N-5                           |                                                                                              |                                            |
|                                                                                                                                                                              | N-6                           |                                                                                              |                                            |
|                                                                                                                                                                              | N-7                           |                                                                                              |                                            |
|                                                                                                                                                                              | N-8                           |                                                                                              |                                            |
|                                                                                                                                                                              | N-9                           |                                                                                              |                                            |
|                                                                                                                                                                              | N-10                          |                                                                                              |                                            |

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS \*

| Origine<br>❶                                                                                                                                                                 | Moins-values                |                                                                      | Imputations<br>sur les plus-values<br>à long terme<br>À 15 %<br>ou<br>19 %<br>❹ | Imputations<br>sur le résultat<br>de l'exercice<br>❺ | Solde des<br>moins-values<br>à reporter<br>col ❹ = ❷ + ❸ - ❹ - ❺<br>❻ |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                              | À 19 %<br>ou à<br>15 %<br>❷ | À 19% ou 15 %<br>imputables<br>sur le résultat<br>de l'exercice<br>❸ |                                                                                 |                                                      |                                                                       |
| Moins-values nettes N                                                                                                                                                        |                             |                                                                      |                                                                                 |                                                      |                                                                       |
| Moins-values nettes à<br>long terme<br>subies au<br>cours des<br>dix exercices<br>antérieurs<br>(montants<br>restant à<br>déduire à la<br>clôture du<br>dernier<br>exercice) | N-1                         |                                                                      |                                                                                 |                                                      |                                                                       |
|                                                                                                                                                                              | N-2                         |                                                                      |                                                                                 |                                                      |                                                                       |
|                                                                                                                                                                              | N-3                         |                                                                      |                                                                                 |                                                      |                                                                       |
|                                                                                                                                                                              | N-4                         |                                                                      |                                                                                 |                                                      |                                                                       |
|                                                                                                                                                                              | N-5                         |                                                                      |                                                                                 |                                                      |                                                                       |
|                                                                                                                                                                              | N-6                         |                                                                      |                                                                                 |                                                      |                                                                       |
|                                                                                                                                                                              | N-7                         |                                                                      |                                                                                 |                                                      |                                                                       |
|                                                                                                                                                                              | N-8                         |                                                                      |                                                                                 |                                                      |                                                                       |
|                                                                                                                                                                              | N-9                         |                                                                      |                                                                                 |                                                      |                                                                       |
|                                                                                                                                                                              | N-10                        |                                                                      |                                                                                 |                                                      |                                                                       |

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD



( personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)\*

|                                                                                                                                              |                                                                        |                                                                  |                                            |                                                    |                                             |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|
| Désignation de l'entreprise : <u>SAS FM HOLDING CORPORATE</u>                                                                                |                                                                        |                                                                  |                                            |                                                    | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * |               |
| <b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N</b>                                             |                                                                        |                                                                  |                                            |                                                    |                                             |               |
|                                                                                                                                              |                                                                        | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme |                                            |                                                    |                                             |               |
|                                                                                                                                              |                                                                        | taxées à 10 %                                                    | taxées à 15 %                              | taxées à 18 %                                      | taxées à 19 %                               | taxées à 25 % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)                                                                  | 1                                                                      |                                                                  |                                            |                                                    |                                             |               |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice                                                                     | 2                                                                      |                                                                  |                                            |                                                    |                                             |               |
| <b>TOTAL (lignes 1 et 2)</b>                                                                                                                 | 3                                                                      |                                                                  |                                            |                                                    |                                             |               |
| Prélèvements opérés {<br>- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés<br>- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés | 4                                                                      |                                                                  |                                            |                                                    |                                             |               |
|                                                                                                                                              | 5                                                                      |                                                                  |                                            |                                                    |                                             |               |
| <b>TOTAL (lignes 4 et 5)</b>                                                                                                                 | 6                                                                      |                                                                  |                                            |                                                    |                                             |               |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)                                                                | 7                                                                      |                                                                  |                                            |                                                    |                                             |               |
| <b>II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)</b>                          |                                                                        |                                                                  |                                            |                                                    |                                             |               |
| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①                                                                                          | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ② | montants prélevés sur la réserve                                 |                                            | montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤ |                                             |               |
|                                                                                                                                              |                                                                        | donnant lieu à complément d'impôt ③                              | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ |                                                    |                                             |               |
|                                                                                                                                              |                                                                        |                                                                  |                                            |                                                    |                                             |               |

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

Désignation de l'entreprise : SAS FM HOLDING CORPORATE

Néant ☐

Exercice ouvert le : 01.04.2022 et clos le : 31.03.2023 Durée en nombre de mois 12.00

## DECLARATION DES EFFECTIFS

|                                            |    |      |
|--------------------------------------------|----|------|
| Effectifs moyens du personnel              | YP | 0.20 |
| Dont apprentis                             | YF |      |
| Dont handicapés                            | YG |      |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | RL |      |

## CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

## I Chiffre d'affaires de référence CVAE

|                                                                                                                                    |    |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises                                                              | OA | 62 411.67 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés                                                                        | OK |           |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | OL |           |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges                                                                | OT |           |
| TOTAL 1                                                                                                                            | OX | 62 411.67 |

## II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

|                                                                                                    |    |              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|
| Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OH | 2 605 366.18 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation      | OE |              |
| Subventions d'exploitation reçues                                                                  | OF |              |
| Variation positive des stocks                                                                      | OD |              |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée                                             | OI |              |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation               | XT |              |
| TOTAL 2                                                                                            | OM | 2 605 366.18 |

## III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

|                                                                                                                                                                                                                                                                          |    |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|
| Achats                                                                                                                                                                                                                                                                   | ON | 32 842.80    |
| Variation négative des stocks                                                                                                                                                                                                                                            | OQ |              |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances                                                                                                                                                                                                          | OR | 726 124.75   |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.                               | OS |              |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                   | OZ |              |
| Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)                                                                                                                                                                        | OW | 2 687 358.24 |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée                                                                                                                                                                                  | OU |              |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | O9 |              |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante                                                                                                                                                   | OY |              |
| TOTAL 3                                                                                                                                                                                                                                                                  | OJ | 3 446 325.79 |

## IV Valeur ajoutée produite

|                             |                             |    |               |
|-----------------------------|-----------------------------|----|---------------|
| Calcul de la Valeur Ajoutée | TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3 | OG | ( 778 547.94) |
|-----------------------------|-----------------------------|----|---------------|

## V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

|                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------|
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF) | SA | ( 778 547.94) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------|

## Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.

|                                                                                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |              |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|--------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|
| MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE                                                         |  |  |  |  |  |  |  |  |  | EV | X |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |              |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   | GX |    | 152 500.00   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Effectifs au sens de la CVAE                                                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   | EY |    | 0 . 2        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)                                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |    |   |   |   |   |   |   |   |   |   | HX |    | 779579441.02 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |
| Période de référence                                                                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  | GY | 0 | 1 | / | 0 | 4 | / | 2 | 0 | 2 | 2  | GZ | 3            | 1 | / | 0 | 3 | / | 2 | 0 | 2 | 3 |  |
| Date de cessation                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |  | HR |   |   | / |   |   |   |   |   |   |    |    | HR           |   |   | / |   |   |   |   |   |   |  |

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte de modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

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

EXERCICE CLOS LE 31032023

N° SIRET 8 1 8 7 5 1 6 5 3 0 0 0 1 0

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS FM HOLDING CORPORATE

ADRESSE (voie) ZI RUE DE L'EUROPE

CODE POSTAL 57370

VILLE PHALSBOURG

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 1.00

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SC Dénomination FM HOLDING

N° SIREN (si société établie en France) 387850423 % de détention 100.00 Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie ZI RUE DE L'EUROPE

Code Postal 57370 Commune PHALSBOURG Pays FRA

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

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

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant ☐

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31032023

N° SIRET 8 1 8 7 5 1 6 5 3 0 0 0 1 0

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS FM HOLDING CORPORATE

ADRESSE (voie) ZI RUE DE L'EUROPE

CODE POSTAL 57370

VILLE PHALSBURG

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique SAS Dénomination FM CORPORATE

N° SIREN (si société établie en France) 452228596 % de détention 96.01

Adresse : N° Voie ZI RUE DE L'EUROPE

Code Postal 57370 Commune PHALSBURG Pays FRA

Forme juridique SAS Dénomination BATILOGISTIC

N° SIREN (si société établie en France) 411814957 % de détention 100.00

Adresse : N° Voie ZI RUE DE L'EUROPE

Code Postal 57370 Commune PHALSBURG Pays FRA

Forme juridique SAS Dénomination GEMMA VENTURES

N° SIREN (si société établie en France) 897661252 % de détention 100.00

Adresse : N° Voie RUE DE L'EUROPE

Code Postal 57370 Commune PHALSBURG Pays FRA

Forme juridique SAS Dénomination KEY 2 START

N° SIREN (si société établie en France) 909085730 % de détention 100.00

Adresse : N° Voie RUE DE L'EUROPE

Code Postal 57370 Commune PHALSBURG Pays FRA

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

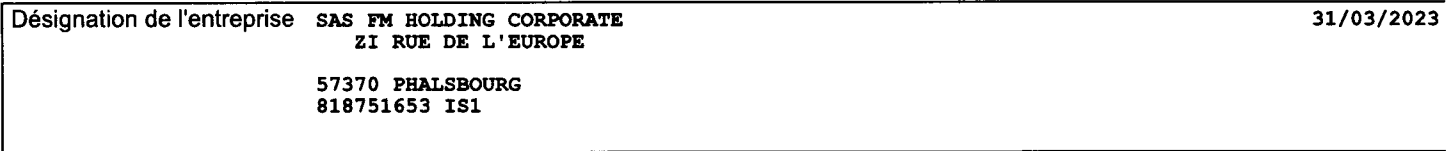
(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

## CA17PROREC

[illegible]

## CA18CHAPAY



**Cegid Group**

## IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065-SD  
2023

|                                                                                                                                                                                                                                                                |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------|
| Exercice ouvert le                                                                                                                                                                                                                                             | 01042022                          | et clos le                                                 | 31032023                                                                                                                               | Régime simplifié d'imposition                                    |            |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe                                                                                                                                                                                                    |                                   |                                                            |                                                                                                                                        | Régime Réel normal                                               | X          |
| Si PME innovantes, cocher la case                                                                                                                                                                                                                              |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case                                                                                                                                    |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |
| Désignation de la société:                                                                                                                                                                                                                                     |                                   |                                                            | Adresse du siège social :                                                                                                              |                                                                  |            |
| SAS FM HOLDING CORPORATE                                                                                                                                                                                                                                       |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |
| SIRET                                                                                                                                                                                                                                                          | 8 1 8 7 5 1 6 5 3 0 0 0 1 0       |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |
| Adresse du principal établissement:                                                                                                                                                                                                                            |                                   |                                                            | Ancienne adresse en cas de changement:                                                                                                 |                                                                  |            |
| ZI RUE DE L'EUROPE                                                                                                                                                                                                                                             |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |
| 57370 PHALSBURG                                                                                                                                                                                                                                                |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |
| Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante                                                                                                                                                                                                          |                                   |                                                            | 01012015                                                                                                                               |                                                                  |            |
| Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:                                                                                                                                               |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |
| SC FM HOLDING                                                                                                                                                                                                                                                  |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |
| Rue de l'Europe                                                                                                                                                                                                                                                |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |
| 57370 PHALSBURG                                                                                                                                                                                                                                                |                                   |                                                            | SIRET                                                                                                                                  | 3 8 7 8 5 0 4 2 3 0 0 0 1 4                                      |            |
| Activités exercées                                                                                                                                                                                                                                             | Activités des sociétés holding    |                                                            |                                                                                                                                        | Si vous avez changé d'activité, cochez la case                   |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |
| 1 Résultat fiscal                                                                                                                                                                                                                                              | Bénéfice imposable au taux normal | 0                                                          | Déficit                                                                                                                                | 2 226 632.00                                                     |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                | Bénéfice imposable à 15 %         |                                                            | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10% |                                                                  |            |
| 2 Plus-values                                                                                                                                                                                                                                                  |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |
| PV à long terme imposables à 19%                                                                                                                                                                                                                               |                                   | Autres PV imposables à 19%                                 |                                                                                                                                        | PV à long terme imposables à 15 %                                |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                |                                   |                                                            |                                                                                                                                        | PV à long terme imposables à 0%                                  |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                |                                   |                                                            |                                                                                                                                        | PV exonérées art. 238quindecies                                  |            |
| 3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches                                                                                                                                           |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |
| Entreprises nouvelles art. 44 sexies                                                                                                                                                                                                                           |                                   | Jeunes entreprises innovantes                              |                                                                                                                                        | Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 octies A |            |
| Entreprises nouvelles art. 44 septies                                                                                                                                                                                                                          |                                   | Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 sexdecies        |                                                                                                                                        | Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies                  |            |
| Sociétés d'investissements immobiliers cotées                                                                                                                                                                                                                  |                                   | Zone de développement prioritaire, art. 44 sepdecies       |                                                                                                                                        | Autres dispositifs                                               |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                |                                   | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) |                                                                                                                                        | Zone de Restructuration de la défense, art. 44 terdecies         |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                |                                   |                                                            |                                                                                                                                        | Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %                    |            |
| 4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W                                                                                                                                                                       |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |
| 1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt                                                                                                                         |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |
| 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |
| Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%                                                                                                                                                                                                                |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |
| Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %                                                                                                                                                                                           |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |
| 1 - Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C), cocher la case X                                                                                                                                      |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |
| 2 - Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :                                     |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |
| 3 - Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n°2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-1-2), cocher la case                                                                                                           |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |
| dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :                                                                                                                                               |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? Si oui, indication du logiciel utilisé :                                                                                                                                                         |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |
| Nom et coordonnées                                                                                                                                                                                                                                             |                                   | ECF                                                        | Viseur conventionné                                                                                                                    |                                                                  | Visa : CGA |
| - du prestataire :                                                                                                                                                                                                                                             |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |
| - du comptable :                                                                                                                                                                                                                                               |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |
| - du conseil :                                                                                                                                                                                                                                                 |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  | Tél :      |
| - du CGA ou du viseur conventionné :                                                                                                                                                                                                                           |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  | Tél :      |
| - N° d'agrément :                                                                                                                                                                                                                                              |                                   |                                                            |                                                                                                                                        |                                                                  |            |





## REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE

2069RCI

SAS FM HOLDING CORPORATE  
818751653 IS1

Au titre de l'année N

31/03/2023

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                           |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--|
| <b>Régime d'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : La société mère du groupe doit souscrire le formulaire N° 2069RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI). Si vous êtes la société mère, cocher la case</b> |                           |  |
| Désignation et n° siren de la société membre de groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôts sont déclarés.<br>(y compris pour les crédits et réductions d'impôts de la société mère)                                                                                               | Néant                     |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                | PME au sens communautaire |  |

**I – REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE**

| Crédit d'impôt                                                                                                                                                                                     | Montant  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| MEC - Réduction d'impôt au titre du mécénat                                                                                                                                                        | 1 800.00 |
|                                                                                                                                                                                                    |          |
|                                                                                                                                                                                                    |          |
|                                                                                                                                                                                                    |          |
| Réduction d'impôt en faveur du mécénat – montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE                                             |          |
| Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris                                                                                                                        |          |
| Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME |          |

**Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Dont montant préfinancé                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |
| Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte                                                                                                                                          |  |
| Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail |  |
| Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés                                                                                                                                                                               |  |

**II – CREDITS D'IMPOTS AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE**

| Crédit d'impôt                                                                                                   | Montant |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
|                                                                                                                  |         |
|                                                                                                                  |         |
|                                                                                                                  |         |
|                                                                                                                  |         |
| Crédit d'impôt en faveur de la recherche – dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM |         |

**PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT – Autres crédits d'impôts)****III – CAS PARTICULIERS**

|                                                                                    | Crédit d'impôt | Montant |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|
| CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N                                |                |         |
|                                                                                    |                |         |
|                                                                                    |                |         |
|                                                                                    |                |         |
| CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois |                |         |
|                                                                                    |                |         |
|                                                                                    |                |         |
|                                                                                    |                |         |

Annexe à la 2069RCI pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts.

**IV – MECENAT – LISTE DES BENEFICIAIRES FINAUX**

| Montant des dons | Date de versement | Bénéficiaire    |                | Intermédiaire   |                | Valeur de la contrepartie |
|------------------|-------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|---------------------------|
|                  |                   | N° SIREN ou RNA | Nom et adresse | N° SIREN ou RNA | Nom et adresse |                           |
|                  |                   |                 |                |                 |                |                           |
|                  |                   |                 |                |                 |                |                           |
|                  |                   |                 |                |                 |                |                           |
|                  |                   |                 |                |                 |                |                           |

# DÉTERMINATION DU RÉSULTAT DE LA SOCIÉTÉ COMME SI ELLE ÉTAIT IMPOSÉE SÉPARÉMENT

2023

(À souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : SAS FM HOLDING CORPORATE

N° SIRET : 81875165300010

Adresse du SIE où est déposée la déclaration de résultats : Direction des grandes entreprises  
8 Rue Courtois  
93500 PANTIN

Exercice du : 01/04/2022 au : 31/03/2023

Néant ☐ \*

|                                                                                                                                                              |                                                                                                                          |                                                                       |     |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----|--------------|
| <b>I - RÉINTÉGRATIONS</b>                                                                                                                                    |                                                                                                                          | Bénéfice comptable de l'exercice<br>(report de la ligne WA du 2058 A) | E 1 | 7 445 189.02 |
| Réintégrations (report des lignes WD à Y3 du 2058 A)                                                                                                         |                                                                                                                          |                                                                       | E 2 | 228 179.22   |
| Réintégrations des charges financières selon l'article 212 bis du CGI                                                                                        |                                                                                                                          |                                                                       | E 9 |              |
| Réintégration de 4% du produit des participations concernées par le taux réduit de la quote-part de frais et charges mentionnée en ligne 2A du tableau 2058A |                                                                                                                          |                                                                       | Z 7 | 400 000.00   |
|                                                                                                                                                              |                                                                                                                          | <b>TOTAL I</b>                                                        | E 3 | 8 073 368.24 |
| <b>II - DÉDUCTIONS</b>                                                                                                                                       |                                                                                                                          | Perte comptable de l'exercice<br>(report de la ligne WS du 2058 A)    | E 4 |              |
| Déductions (report des lignes WT, WU, WZ et XA à Y2 du tableau 2058 A)                                                                                       |                                                                                                                          |                                                                       | E 5 | 9 900 000.00 |
| Plus-values nettes à long terme                                                                                                                              | • imposées au taux de 19 %                                                                                               |                                                                       | E Y |              |
|                                                                                                                                                              | • imposées au taux de 15 %                                                                                               |                                                                       | E 6 |              |
|                                                                                                                                                              | • imposées au taux de 0 %                                                                                                |                                                                       | E Z |              |
|                                                                                                                                                              | • imputées sur les moins-values nettes à long terme                                                                      |                                                                       | E 7 |              |
|                                                                                                                                                              | • imputées sur les déficits antérieurs                                                                                   |                                                                       | E 8 |              |
|                                                                                                                                                              | • autres plus-values imposées au taux de 19 %<br>(art. 210 E, 210 F <sup>(1)</sup> , 238 bis JA, 208 C et 219-IV du CGI) |                                                                       | I 9 |              |
| <b>III - RÉSULTAT FISCAL</b>                                                                                                                                 |                                                                                                                          | <b>TOTAL II</b>                                                       | F 1 | 9 900 000.00 |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables                                                                                                    | Bénéfice (I-II)                                                                                                          | F 2                                                                   |     |              |
|                                                                                                                                                              | Déficit (II-I)                                                                                                           | F 3                                                                   |     | 1 826 631.76 |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière *                                                                                                                   |                                                                                                                          | F 4                                                                   |     |              |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (à détailler au cadre I du tableau n° 2058 B bis) *                                              |                                                                                                                          | F 6                                                                   |     |              |
| Résultat fiscal                                                                                                                                              | Bénéfice                                                                                                                 | F 8                                                                   |     |              |
|                                                                                                                                                              | Déficit                                                                                                                  | F 9                                                                   |     | 1 826 631.76 |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice.

1) Le taux réduit d'impôt sur les sociétés s'applique aux cessions à titre onéreux réalisées à compter du 1er janvier 2012.

# ÉTAT DE SUIVI DES DÉFICITS ET AFFECTATION DES MOINS-VALUES À LONG TERME COMME SI LA SOCIÉTÉ ÉTAIT IMPOSÉE SÉPARÉMENT

(À souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société intégrée ou du groupe : SAS FM HOLDING CORPORATE

Adresse du SIE où est déposée la déclaration de résultats : Direction des grandes entreprises  
8 Rue Courtois  
93500 PANTIN

Exercice du : 01042022 au : 31032023

Néant ☐ \*

|                                                                                                                                                      |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 19 %                                                                              |  |
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 %                                                                              |  |
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 0 %                                                                               |  |
| Gains nets d'ensemble retirés de la cession d'éléments d'actif exclus du régime des plus ou moins-values à long terme (art. 219 I a sexies-0 du CGI) |  |

| I - SUIVI DES DÉFICITS *                                         |  |  |       |
|------------------------------------------------------------------|--|--|-------|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) |  |  | M5    |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) (      |  |  | M5bis |
| Déficits imputés                                                 |  |  | J9    |
| Déficits reportables                                             |  |  | M6    |
| Déficits nés au titre de l'exercice                              |  |  | H8    |
| Total des déficits restant à reporter                            |  |  | H9    |

(1) Report de la ligne H9 du tableau 2058 B bis déposé au titre de l'exercice précédent.

| II - ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES MOINS-VALUES À LONG TERME                                                                   |              |        |                                                             |                                                               |                                           |                                                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Origine                                                                                                                                   | Moins-values |        |                                                             | Imputations sur les plus-values à long terme à 19 % ou à 15 % | Imputations sur le résultat de l'exercice | Solde des moins-values à reporter<br>col : 2 + 3 + 4 - 5 - 6 |
|                                                                                                                                           | À 15 %       | À 19 % | À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (1) |                                                               |                                           |                                                              |
| 1                                                                                                                                         | 2            | 3      | 4                                                           | 5                                                             | 6                                         | 7                                                            |
| Moins-values nettes N                                                                                                                     |              |        | (2)                                                         |                                                               |                                           |                                                              |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des 10 exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N - 1        |        | (2)                                                         |                                                               |                                           |                                                              |
|                                                                                                                                           | N - 2        |        | (2)                                                         |                                                               |                                           |                                                              |
|                                                                                                                                           | N - 3        |        | (2)                                                         |                                                               |                                           |                                                              |
|                                                                                                                                           | N - 4        |        | (2)                                                         |                                                               |                                           |                                                              |
|                                                                                                                                           | N - 5        |        | (2)                                                         |                                                               |                                           |                                                              |
|                                                                                                                                           | N - 6        |        | (2)                                                         |                                                               |                                           |                                                              |
|                                                                                                                                           | N - 7        |        | (2)                                                         |                                                               |                                           |                                                              |
|                                                                                                                                           | N - 8        |        | (2)                                                         |                                                               |                                           |                                                              |
|                                                                                                                                           | N - 9        |        | (2)                                                         |                                                               |                                           |                                                              |
|                                                                                                                                           | N - 10       |        | (2)                                                         |                                                               |                                           |                                                              |

(1) L'article 219 I-a sexies-0 du CGI, admet sous conditions, l'imputation des moins-values antérieures sur cessions de certains titres exclus du régime du long terme pour la détermination des résultats des exercices clos à compter du 31 décembre 2006, dans certaines limites.

(2) Moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI non cotées (article 219 I-a sexies-0 bis du CGI).

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice groupe n° 2058-not-sd et la notice 2032-sd.

# ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE

(À souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications.  
Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société)

Cocher la case si la déclaration souscrite concerne la société mère (Résultat d'ensemble) ☐

Néant ☐ \*

Dénomination de la société intégrée ou du groupe : SAS FM HOLDING CORPORATE

Adresse du SIE où est déposée la déclaration de résultats : 8 Rue Courtois 93500 PANTIN

SIRET Société intégrée : 81875165300010

Exercice du : 01/04/2022 au : 31/03/2023

| A - RÉSULTAT                                                                                                                                                                                                                                               |    | Bénéfice et réintégrations |    | Déficit et déductions |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------------------|----|-----------------------|--|
| Résultat à prendre en compte pour la détermination du résultat d'ensemble                                                                                                                                                                                  | CA |                            | CB | 2 226 631.76          |  |
| Jetons de présence réintégrés pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 B alinéa 4 du CGI)                                                                                                                                                    | CD | 3 656.00                   |    |                       |  |
| Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime mère-fille non retenus, à hauteur de 99% de leur montant, pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 B al. 3 du CGI)                                                                   |    |                            | CE |                       |  |
| Dotations complémentaires aux provisions pour dépréciation de créances ou pour risques non pris en compte pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 3 du CGI)                                            | CF |                            | CG |                       |  |
| Abandons de créance et subventions directes et indirectes non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 5 du CGI dans sa version applicable aux exercices ouverts avant le 1er janvier 2019)     | CH |                            | CJ |                       |  |
| Déduction des investissements réalisés dans les DOM (art. 217 undecies) pour des opérations intra-groupe                                                                                                                                                   | CL |                            |    |                       |  |
| Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 1 du CGI)                                           | CM |                            | CN |                       |  |
| Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes                                                                              | DU |                            | DV |                       |  |
| Suppléments d'amortissements pratiqués par la société cessionnaire d'un bien amortissable à la suite d'une cession dont le résultat ou la plus ou moins-value n'a pas été retenu pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 1 du CGI) | CP |                            |    |                       |  |
| Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 3 du CGI) (1) (2)                        | CR |                            | CS |                       |  |
| Quote-part de déficits relatifs aux suppléments d'amortissements provenant de la réévaluation d'immobilisations entre le 31-12-86 et la date d'entrée dans le groupe                                                                                       | CT |                            |    |                       |  |
| Régularisation relative à la cession d'immobilisations réévaluées                                                                                                                                                                                          | CU |                            |    |                       |  |
| Autres régularisations (à détailler)                                                                                                                                                                                                                       | CV |                            | CW |                       |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                                                                               | CX | 3 656.00                   | CY | 2 226 631.76          |  |
| <b>BÉNÉFICE (CX - CY) ou DÉFICIT (CY - CX)</b>                                                                                                                                                                                                             | CZ |                            | DA | 2 222 975.76          |  |

| B - PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME                                                                                                                                                                                                                 | Cessions d'immobilisations    |              |                 |                            |              |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------|-----------------|----------------------------|--------------|-----------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                              | Plus-values et réintégrations |              |                 | Moins-values et déductions |              |                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                              | Taux de 19 % (5)              | Taux de 15 % | Taux de 0 % (4) | Taux de 19 % (5)           | Taux de 15 % | Taux de 0 % (4) |
| Plus et moins-values nettes à long terme retenues pour la détermination des plus et moins-values nettes d'ensemble                                                                                                                                           | BT                            | B9           | C1              | A1                         | C2           | C3              |
| Dotations complémentaires aux provisions constituées par une société du groupe et reprises correspondantes                                                                                                                                                   | BU                            | C4           | C5              | A2                         | C6           | C7              |
| Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (1) (art. 223 F alinéa 1 du CGI)        | BV                            | C8           | C9              | A3                         | DI           | DO              |
| Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (art. 223 F alinéa 2 du CGI) | BW                            | DQ           | DY              | A4                         | DZ           | B8              |
| Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des titres éligibles au régime des plus ou moins-values à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes                                | BX                            | D1           | D2              | A5                         | D3           | D4              |
| Régularisations relatives à la cession d'immobilisations réévaluées                                                                                                                                                                                          | BY                            | D5           | D6              | A6                         | D7           | D8              |
| Autres régularisations (à détailler)                                                                                                                                                                                                                         | BZ                            | D9           | EA              | A7                         | EB           | EC              |
| <b>SOUS TOTAL</b>                                                                                                                                                                                                                                            | BS                            | ED           | EE              | A8                         | EF           | EG              |
| <b>TOTAL plus-values (BS - A8) ou moins-values (A8-BS) taux de 19 %</b>                                                                                                                                                                                      | BR                            |              |                 | A9                         |              |                 |
| <b>TOTAL plus-values (ED - EF) ou moins-values (EF - ED) taux de 15 %</b>                                                                                                                                                                                    |                               | B7           |                 |                            | B6           |                 |
| <b>TOTAL plus-values (3) (EE - EG) ou moins-values (EG - EE) taux de 0 %</b>                                                                                                                                                                                 |                               |              | B5              |                            |              | B4              |

| C - AUTRES PLUS-VALUES À 19 %                                                |    |
|------------------------------------------------------------------------------|----|
| Plus-values à 19% (art. 210 E, 210 F(6), 238 bis JA, 208 C et 219-IV du CGI) | B3 |

(1) A réintégrer ou à déduire en cas de cession mentionnée au troisième alinéa de l'article 223 F du CGI.

(2) Y compris les amortissements irrégulièrement différés en contravention avec les dispositions de l'article 39 B du CGI.

(3) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière (SPI) cotées.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice.

**ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AUX PLUS  
ET MOINS-VALUES NETTES A LONG TERME POUR LA DÉTERMINATION  
DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE LORS DE LA SORTIE  
DE LA FUSION OU DE LA SCISSION DE LA SOCIÉTÉ MEMBRE**

(À souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications.  
Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée sera jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société)

Cocher la case si la déclaration souscrite concerne la société mère (Résultat d'ensemble) ☐

Néant ☒ \*

Dénomination de la société intégrée ou du groupe : SAS FM HOLDING CORPORATE

Adresse du SIE où est déposée la déclaration de résultats : Direction des grandes entreprises

SIRET Société intégrée : 81875165300010

8 Rue Courtois  
93500 PANTIN

Exercice du : 01042022 au : 31032023

| A - RÉSULTAT                                                                                                                                                                      |  |  |  |  |  | Bénéfice et réintégrations |  | Déficit et déductions |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|----------------------------|--|-----------------------|--|
| Plus et moins-values nettes à court terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe                                                                                          |  |  |  |  |  | FA                         |  | FB                    |  |
| Réintégrations des abandons de créances, subventions directes et indirectes, non pris en compte pour la détermination du résultat des exercices ouverts avant le 1er janvier 2019 |  |  |  |  |  | FD                         |  | FE                    |  |
| Provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI, à déduire lorsque la société sort du groupe                  |  |  |  |  |  |                            |  | FZ                    |  |
| Autres régularisations (à détailler)                                                                                                                                              |  |  |  |  |  | FG                         |  | FH                    |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                      |  |  |  |  |  | FK                         |  | FL                    |  |
| BÉNÉFICE (2) FK - FL      DÉFICIT FL - FK                                                                                                                                         |  |  |  |  |  | FM                         |  | FN                    |  |

| B - PLUS ET MOINS-VALUES NETTES<br>À LONG TERME                                                                                                                                                                   | Cessions d'immobilisations    |  |              |  |                 |  |                            |  |              |  |                 |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--|--------------|--|-----------------|--|----------------------------|--|--------------|--|-----------------|--|
|                                                                                                                                                                                                                   | Plus-values et réintégrations |  |              |  |                 |  | Moins-values et déductions |  |              |  |                 |  |
|                                                                                                                                                                                                                   | Taux de 19 % (3)              |  | Taux de 15 % |  | Taux de 0 % (1) |  | Taux de 19 % (3)           |  | Taux de 15 % |  | Taux de 0 % (1) |  |
|                                                                                                                                                                                                                   | GB                            |  | F2           |  | F3              |  | GF                         |  | F4           |  | F5              |  |
| Plus et moins-values nettes à long terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe                                                                                                                           |                               |  |              |  |                 |  |                            |  |              |  |                 |  |
| Provisions constituées sur des titres éligibles au régime des plus ou moins-values à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'art. 223 F du CGI, à déduire lorsque la société sort du groupe (2) |                               |  |              |  | F6              |  | GG                         |  | F7           |  | F8              |  |
| Autres régularisations (à détailler)                                                                                                                                                                              | GC                            |  | F9           |  | G1              |  | GH                         |  | G2           |  | G3              |  |
| Sous total                                                                                                                                                                                                        | GD                            |  | G4           |  | G5              |  | GI                         |  | G6           |  | G7              |  |
| Total Plus-values (GD-GI) ou moins-values (GI-GD)<br>Taux de 19 %                                                                                                                                                 | GE                            |  |              |  |                 |  | GJ                         |  |              |  |                 |  |
| Total Plus-values (2) (G4-G6) ou moins-values (G6-G4)<br>Taux de 15 %                                                                                                                                             |                               |  | E8           |  |                 |  |                            |  | E6           |  |                 |  |
| Total Plus-values (2) (G5-G7) ou moins-values (G7-G5)<br>Taux de 0 %                                                                                                                                              |                               |  |              |  | E7              |  |                            |  |              |  | E5              |  |

(1) Le taux de 0 % s'applique aux exercices ouverts à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2007.

(2) Conformément à l'article 223 L-6 c et 223 L-6 e du CGI, la société absorbante ou bénéficiaire des apports peut réduire ou annuler les réintégrations de sortie en imputant sur ces sommes tout ou partie du déficit d'ensemble ou de la moins-value nette à long terme d'ensemble encore reportables à la date d'effet de la fusion ou de la scission.

(3) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière cotées pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice.

# FICHE DE CALCUL DU PLAFONNEMENT DES RÉSULTATS ET DES PLUS-VALUES NETTES À LONG TERME POUR L'IMPUTATION DES DÉFICITS ET MOINS-VALUES ANTÉRIEURS À L'ENTRÉE DANS LE GROUPE

(À souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : SAS FM HOLDING CORPORATE

N° SIRET : 81875165300010

Adresse du SIE où est déposée la déclaration de résultats : Direction des grandes entreprises  
8 Rue Courtois  
93500 PANTIN

Exercice du : 01/04/2022 au : 31/03/2023

Néant ☐ \*

| Plafonnement des plus-values nettes à long terme d'imputation (Art. 223 I 4 du CGI)                                                                                                                                                                                                |    | 19 % <sup>(1)</sup> | 15 % | 0 % |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------------|------|-----|
| Plus ou moins-values nettes à long terme déterminées par l'entreprise                                                                                                                                                                                                              | 1  |                     |      |     |
| Plus-values à long terme résultant de certaines cessions et non retenues pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble y compris les plus-values de transfert de titres de compte à compte dont le report d'imposition cesse du fait de la cession | 2  |                     |      |     |
| Plus-values à long terme provenant de cessions hors du groupe d'immobilisations non amortissables ayant fait l'objet d'un apport qui a bénéficié des dispositions de l'article 210 A du CGI à hauteur de la plus-value d'apport                                                    | 3  |                     |      |     |
| Moins-values à long terme résultant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI                                                                                                                                                                                                 | 4  |                     |      |     |
| Plus-values nettes à long terme utilisées pour l'imputation des déficits et moins-values nettes à long terme antérieurs : 1 - (2 + 3) + 4                                                                                                                                          | 5  |                     |      |     |
| <b>Plafonnement du bénéfice d'imputation (Art. 223 I 4 du CGI)</b>                                                                                                                                                                                                                 |    |                     |      |     |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables<br>(Bénéfice : 2058 A ligne XI)<br>( ou déficit : 2058 A ligne XJ)                                                                                                                                                       | 6  | (2226631.76)        |      |     |
| Abandons de créances et subventions directes et indirectes                                                                                                                                                                                                                         | 7  |                     |      |     |
| Plus-values à court terme et résultats provenant de certaines cessions et non retenues pour la détermination du résultat d'ensemble y compris les résultats de transfert de titres de compte à compte dont le report d'imposition cesse du fait de la cession                      | 8  |                     |      |     |
| Plus-values à court terme provenant de cessions hors du groupe d'immobilisations non amortissables ayant fait l'objet d'un apport qui a bénéficié des dispositions de l'article 210 A du CGI à hauteur de la plus-value d'apport                                                   | 9  |                     |      |     |
| Plus-values sur immobilisations amortissables dégagées lors d'un apport qui a bénéficié du régime de l'article 210 A du CGI et qui sont réintégrées par la société bénéficiaire de cet apport                                                                                      | 10 |                     |      |     |
| Réévaluations libres                                                                                                                                                                                                                                                               | 11 |                     |      |     |
| Pertes provenant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI                                                                                                                                                                                                                    | 12 |                     |      |     |
| Bénéfice utilisé pour l'imputation des déficits antérieurs : 6 - (7 + 8 + 9 + 10 + 11) + 12                                                                                                                                                                                        | 13 | (2226631.76)        |      |     |

(1) pour les cessions de titres de sociétés à prépondérance immobilière cotées, pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice.

**FM HOLDING CORPORATE**

Société par action simplifiée  
au capital de 156.862.790 euros

avec siège à PHALSBURG – Rue de l'Europe

Enregistrée au RCS de Metz sous le numéro TI 818 751 653

---

**DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE**

**DU 27 JUIN 2023**

---

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT ET RESULTAT  
DU VOTE SUR CETTE PROPOSITION**

---

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale constate que le résultat net comptable de l'exercice clos le 31 mars 2023 est un gain de 7 445 189 €.

***Répartition des résultats :***

Nous vous proposons d'affecter le gain de 7 445 189 € ainsi qu'il suit :

|                              |                 |
|------------------------------|-----------------|
| - Réserve légale :           | 372 260.00 €    |
| - Dividendes pour FM HOLDING | 15 000 000.00 € |
| - Dividendes ADP             | 0.00 €          |
| - Réserves facultatives      | 8 521 869.55 €. |

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que :

La décision de l'Associé unique du 31 juillet 2020 a autorisé une distribution de dividendes d'un montant de 9M€ euros (neuf millions d'euros).

La décision de l'Associé unique du 30 juillet 2021 a autorisé une distribution de dividendes d'un montant de 12,5M€ euros (douze millions cinq cent mille euros).

La décision de l'Assemblée Générale du 12 juillet 2022 a autorisé une distribution de dividendes comme suit :

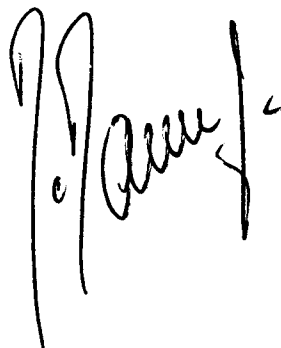
|                              |                 |
|------------------------------|-----------------|
| - Dividendes pour FM HOLDING | 15 000 000.00 € |
| - Dividendes ADP             | 132 580.00 €.   |

Cette résolution mise aux voix est adoptée par l'Associé unique.

---

Le Président

Jean-Christophe Machet





KPMG SA  
9 avenue de l'Europe  
Espace Européen de l'Entreprise  
67300 Schiltigheim

**Deloitte.**

Deloitte & Associés  
Etablissement secondaire : Strasbourg  
Espace Européen de l'Entreprise  
5, allée d'Helsinki  
67300 Schiltigheim

Déposé au greffe du Tribunal Judiciaire  
sous le N° 83400  
Metz, le 04.08.23  
Le Greffier

# FM Holding Corporate S.A.S.

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2023  
FM Holding Corporate S.A.S.  
Rue de l'Europe 57370 PHALSBOURG  
Ce rapport contient 31 pages  
Référence : FP-232-069

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.  
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration  
Siège social :  
Tour EQHO  
2 avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
Capital social : 5 497 100 €  
775 726 417 RCS Nanterre

Deloitte & Associés  
S.A.S. au capital de 2 188 160€  
572 028 041 RCS Nanterre  
Société de Commissariat aux Comptes inscrite à la Compagnie Régionale de Versailles et du Centre





# Deloitte.

KPMG SA  
9 avenue de l'Europe  
Espace Européen de l'Entreprise  
67300 Schiltigheim

Deloitte & Associés  
Etablissement secondaire : Strasbourg  
Espace Européen de l'Entreprise  
5, allée d'Helsinki  
67300 Schiltigheim

**FM Holding Corporate S.A.S.**

Rue de l'Europe 57370 PHALSBOURG

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

Exercice clos le 31 mars 2023

À l'Assemblée Générale de la société FM Holding Corporate S.A.S.,

## **Opinion**

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FM Holding Corporate S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## **Fondement de l'opinion**

### **Référentiel d'audit**

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

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

### **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er avril 2022 à la date d'émission de notre rapport.

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30090101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.  
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration  
Siège social :  
Tour EQHO  
2 avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
Capital social : 5 497 100 €  
775 726 417 RCS Nanterre

Deloitte & Associés  
S.A.S. au capital de 2 188 180€  
572 028 041 RCS Nanterre  
Société de Commissariat aux Comptes inscrite à la Compagnie Régionale de Versailles et du Centre

**Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les 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.

**Titres de participation :**

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 mars 2023 s'établit à 164 515 057 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, à contrôler la cohérence des hypothèses retenues et les informations fournies dans l'annexe.

**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.

En application de la loi, nous vous signalons que, contrairement aux dispositions de l'article L.233-6 al.2 du Code de commerce, le rapport de gestion du Président n'expose pas l'activité et le résultat des filiales et des sociétés contrôlées par branche d'activité.

**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.823-10-1 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 ;



**Deloitte.**

- 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.

Schiltigheim, le 16 juin 2023

Schiltigheim, le 16 juin 2023

KPMG SA

Deloitte & Associés

*Frédéric Piquet*

Frédéric PIQUET  
Associé

Véronique MEYER  
Associée

Marc PIOTRAUT  
Directeur

| Rubriques                                     | Montant Brut       | Amort. Prov.   | 31/03/2023         | 31/03/2022         |
|-----------------------------------------------|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|
| Capital souscrit non appelé                   |                    |                |                    |                    |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>          |                    |                |                    |                    |
| Frais d'établissement                         |                    |                |                    |                    |
| Frais de développement                        |                    |                |                    |                    |
| Concessions, brevets et droits similaires     |                    |                |                    |                    |
| Fonds commercial                              |                    |                |                    |                    |
| Autres immobilisations incorporelles          |                    |                |                    |                    |
| Avances, acomptes sur immo. incorporelles     |                    |                |                    |                    |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>            |                    |                |                    |                    |
| Terrains                                      |                    |                |                    |                    |
| Constructions                                 |                    |                |                    |                    |
| Installations techniques, matériel, outillage |                    |                |                    |                    |
| Autres immobilisations corporelles            |                    |                |                    |                    |
| Immobilisations en cours                      |                    |                |                    |                    |
| Avances et acomptes                           |                    |                |                    |                    |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>            |                    |                |                    |                    |
| Participations par mise en équivalence        |                    |                |                    |                    |
| Autres participations                         | 164 615 340        | 100 283        | 164 515 057        | 159 960 301        |
| Créances rattachées à des participations      | 242 644 739        |                | 242 644 739        | 244 058 137        |
| Autres titres immobilisés                     |                    |                |                    |                    |
| Prêts                                         | 520 481            |                | 520 481            | 509 954            |
| Autres immobilisations financières            | 253 312            |                | 253 312            | 253 279            |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                       | <b>408 033 871</b> | <b>100 283</b> | <b>407 933 588</b> | <b>404 781 672</b> |
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                     |                    |                |                    |                    |
| Matières premières, approvisionnements        |                    |                |                    |                    |
| En-cours de production de biens               |                    |                |                    |                    |
| En-cours de production de services            |                    |                |                    |                    |
| Produits intermédiaires et finis              |                    |                |                    |                    |
| Marchandises                                  |                    |                |                    |                    |
| Avances et acomptes versés sur commandes      |                    |                |                    |                    |
| <b>CREANCES</b>                               |                    |                |                    |                    |
| Créances clients et comptes rattachés         | 47 643             |                | 47 643             | 32 659             |
| Autres créances                               | 11 001 019         |                | 11 001 019         | 20 158 541         |
| Capital souscrit et appelé, non versé         |                    |                |                    |                    |
| <b>DIVERS</b>                                 |                    |                |                    |                    |
| Valeurs mobilières de placement               |                    |                |                    |                    |
| (dont actions propres : )                     |                    |                |                    |                    |
| Disponibilités                                | 10 669 997         |                | 10 669 997         | 13 611 643         |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>              |                    |                |                    |                    |
| Charges constatées d'avance                   |                    |                |                    |                    |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                        | <b>21 718 660</b>  |                | <b>21 718 660</b>  | <b>33 802 844</b>  |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler          |                    |                |                    |                    |
| Primes de remboursement des obligations       |                    |                |                    |                    |
| Ecart de conversion actif                     |                    |                |                    |                    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                          | <b>429 752 531</b> | <b>100 283</b> | <b>429 652 248</b> | <b>438 584 516</b> |

| Rubriques                                                         | 31/03/2023           | 31/03/2022                           |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|
| Capital social ou individuel ( dont versé : 156 862 790,00 )      | 156 862 790,00       | 156 531 340,00                       |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                            | 7,01                 | 7,01                                 |
| Ecart de réévaluation ( dont écart d'équivalence : )              |                      |                                      |
| Réserve légale                                                    | 5 567 037,26         | 3 906 133,26                         |
| Réserves statutaires ou contractuelles                            |                      |                                      |
| Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )        |                      | 331 450,00                           |
| Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes )          | 16 448 940,98        | 24 352,84                            |
| Report à nouveau                                                  |                      |                                      |
|                                                                   | 7 445 189,02         | 33 218 072,14                        |
| Subventions d'investissement                                      |                      |                                      |
| Provisions réglementées                                           |                      |                                      |
|                                                                   | 186 323 964,27       | 194 011 355,25                       |
| Produits des émissions de titres participatifs                    |                      |                                      |
| Avances conditionnées                                             |                      |                                      |
|                                                                   |                      |                                      |
| Provisions pour risques                                           |                      |                                      |
| Provisions pour charges                                           |                      |                                      |
|                                                                   |                      |                                      |
| <b>DETTES FINANCIERES</b>                                         |                      |                                      |
| Emprunts obligataires convertibles                                |                      |                                      |
| Autres emprunts obligataires                                      | 124 200 000,00       | 124 200 000,00                       |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit            | 118 972 501,18       | 120 369 738,80                       |
| Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs ) |                      |                                      |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                  |                      |                                      |
| <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                      |                      |                                      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 79 032,64            | 736,96                               |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 23 025,00            | 2 684,73                             |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                            |                      |                                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                      |                                      |
| Autres dettes                                                     | 53 725,00            |                                      |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                                  |                      |                                      |
| Produits constatés d'avance                                       |                      |                                      |
|                                                                   | <b>DETTES</b>        | <b>243 328 283,82 244 573 160,49</b> |
| Ecart de conversion passif                                        |                      |                                      |
|                                                                   | <b>TOTAL GENERAL</b> | <b>429 652 248,09 438 584 515,74</b> |

## Compte de résultat

Déclaration au 31/03/2023

| Rubriques                                                                         | France        | Exportation | 31/03/2023        | 31/03/2022        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Ventes de marchandises                                                            |               |             |                   |                   |
| Production vendue de biens                                                        |               |             |                   |                   |
| Production vendue de services                                                     | 62 412        |             | 62 412            | 174 349           |
|                                                                                   | <b>62 412</b> |             | <b>62 412</b>     | <b>174 349</b>    |
| Production stockée                                                                |               |             |                   |                   |
| Production immobilisée                                                            |               |             |                   |                   |
| Subventions d'exploitation                                                        |               |             |                   |                   |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |               |             |                   | 44 002            |
| Autres produits                                                                   |               |             | 2 605 366         | 2 610 836         |
|                                                                                   |               |             | <b>2 667 778</b>  | <b>2 829 188</b>  |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                               |               |             |                   |                   |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |               |             |                   |                   |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)   |               |             |                   |                   |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                     |               |             |                   |                   |
| Autres achats et charges externes                                                 |               |             | 779 902           | 4 631 500         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |               |             | 445               | 74                |
| Salaires et traitements                                                           |               |             | 12 500            | 30 000            |
| Charges sociales                                                                  |               |             | 489 350           | 13 090            |
| <b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>                                                   |               |             |                   |                   |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |               |             |                   |                   |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |               |             |                   |                   |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |               |             |                   |                   |
| Dotations aux provisions                                                          |               |             |                   |                   |
| Autres charges                                                                    |               |             | 2 687 358         | 16                |
|                                                                                   |               |             | <b>3 969 555</b>  | <b>4 674 680</b>  |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                                     |               |             | <b>3 969 555</b>  | <b>4 674 680</b>  |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                    |               |             | <b>-1 301 777</b> | <b>-1 845 492</b> |
| <b>OPERATIONS EN COMMUN</b>                                                       |               |             |                   |                   |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                             |               |             |                   |                   |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                             |               |             |                   |                   |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                        |               |             |                   |                   |
| Produits financiers de participations                                             |               |             | 10 000 000        | 34 000 000        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé          |               |             | 303 441           | 31 438            |
| Autres intérêts et produits assimilés                                             |               |             | 5 013 875         | 3 182 988         |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges                   |               |             |                   |                   |
| Différences positives de change                                                   |               |             | 9 090             | 5 164             |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                     |               |             |                   |                   |
|                                                                                   |               |             | <b>15 326 407</b> | <b>37 219 590</b> |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                        |               |             | <b>15 326 407</b> | <b>37 219 590</b> |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions             |               |             | 100 283           |                   |
| Intérêts et charges assimilées                                                    |               |             | 4 944 738         | 2 897 312         |
| Différences négatives de change                                                   |               |             | 8 013             | 2 417             |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                    |               |             |                   |                   |
|                                                                                   |               |             | <b>5 053 034</b>  | <b>2 899 729</b>  |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                                                        |               |             | <b>5 053 034</b>  | <b>2 899 729</b>  |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                                         |               |             | <b>10 273 373</b> | <b>34 319 861</b> |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                                              |               |             | <b>8 971 596</b>  | <b>32 474 368</b> |

## Compte de résultat

Déclaration au 31/03/2023

| Rubriques                                                                 | 31/03/2023           | 31/03/2022           |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                          | 7 235,81             | 7 804,00             |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                          |                      | 919 750,00           |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges           |                      |                      |
|                                                                           | <b>7 235,81</b>      | <b>927 554,00</b>    |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                         | 1 535 442,87         |                      |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                         |                      | 214 730,33           |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions |                      |                      |
|                                                                           | <b>1 535 442,87</b>  | <b>214 730,33</b>    |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                                     | -1 528 207,06        | 712 823,67           |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                  |                      |                      |
| Impôts sur les bénéfices                                                  | -1 800,00            | -30 880,00           |
|                                                                           |                      |                      |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                 | <b>18 001 420,53</b> | <b>40 976 331,90</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                  | <b>10 556 231,51</b> | <b>7 758 259,76</b>  |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                                  | <b>7 445 189,02</b>  | <b>33 218 072,14</b> |



# Annexes

L'annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice clos le 31 mars 2023, tels qu'ils ont été arrêtés par le Président.

Ils présentent un total bilan de 429 652 248.09 € et un résultat se traduisant par un bénéfice de 7 445 189.02 €.

## **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 et des règlements ANC n° 2015-06 et 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables, homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

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

L'exercice présenté est d'une durée de 12 mois, du 1er avril 2022 au 31 mars 2023. L'exercice précédent était également d'une durée de 12 mois.

L'activité a commencé à compter du 1er mars 2016.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Les montants sont exprimés en Euros.

### ***FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE :***

#### **1.1 IMPACT DE LA CRISE RUSSO-UKRAINIENNE SUR LES COMPTES CONSOLIDÉS DU GROUPE**

##### **POIDS DES ENTITES RUSSES ET UKRAINIENNES DANS LES COMPTES CONSOLIDÉS**

Le Groupe a démarré ses activités en Ukraine et en Russie il y a plus de 10 ans. La branche FM Logistic y assure des activités logistiques (entreposage, copacking, transport) dans le secteur des produits de grande consommation pour des groupes internationaux et locaux et emploie de nombreux collaborateurs dans ces deux pays. Au 31 mars 2023, les actifs russes détenus par la branche Batilogistic représentent plus de 349 000m<sup>2</sup> et 13% de la valeur de marché du portefeuille contre 1.4% pour l'actif ukrainien (61 000m<sup>2</sup>).

L'Ukraine où le Groupe est présent depuis 2008 représente 1.8% du chiffre d'affaires consolidé du Groupe soit 31.6 millions € et 2.2% du total des actifs du Groupe soit 37.0 millions €. Depuis le début du conflit, notre centre logistique situé dans la région de Kiev continue ses opérations avec un effectif limité pour assurer les livraisons essentielles, tant que les conditions de sécurité le permettent.

La Russie où le Groupe est présent depuis 1994 représente 21.3% du chiffre d'affaires du Groupe soit 368.2 millions € et 17.6% du total des actifs du Groupe soit 300.3 millions €. Les activités d'entreposage et de transport en Russie sont maintenues pour servir nos clients et la population locale.

## **CONSEQUENCES SUR L'ACTIVITE ET LA VALORISATION DU PATRIMOINE**

### **Au niveau de la branche FM Logistic :**

Au 31 mars 2023 cette crise n'a que très peu d'impact sur les activités logistiques du Groupe. Les résultats de nos filiales logistiques russes et ukrainienne se sont maintenus et le scénario budgétaire pessimiste chiffré à la clôture précédente ne s'est pas réalisé.

### **Au niveau de la branche Batilogistic - valorisation du patrimoine immobilier :**

#### **- En Ukraine :**

Grâce à une reprise du marché locatif local, CBRE a été en mesure de revenir sur la méthode de valorisation historique pour l'actif ukrainien (utilisation d'une valeur "reconstruction à neuf" décotée de la vétusté l'an dernier). Cette valorisation s'établit à 17.2 millions euros.

Toutefois compte tenu du contexte ainsi que de l'absence de transaction significative sur le marché de l'investissement en Ukraine, le Groupe considère cette valorisation, en hausse de 0,5 million euros, trop élevée au regard de la liquidité de l'actif. A ce titre, et en application d'un principe de prudence, le Groupe a constaté une dépréciation complémentaire de cet actif à hauteur de 2,5 millions euros, comptabilisée en résultat exceptionnel (voir note 4.15)

#### **- En Russie :**

La méthode de valorisation des actifs est restée inchangée car le marché y est toujours actif. La valorisation faite par l'expert local dans le cadre de cette clôture annuelle constate une amélioration des valeurs de l'ordre de 30% par rapport à mars 2022. Cette hausse très importante s'explique pour un tiers par l'amélioration des rendements constatés sur le marché, pour un tiers par les hausses de loyer de marché et pour un tiers par l'amélioration de la parité rouble / euro (la valorisation étant faite en rouble).

## **SUIVI DES SANCTIONS INTERNATIONALES**

### ***Procédures mises en œuvre au niveau du Groupe***

Depuis l'exercice précédent, en concertation avec les autorités compétentes, nous avons mis en œuvre tous les moyens de contrôle et de compliance nécessaires afin de nous assurer d'être en mesure de poursuivre nos opérations notamment en Russie dans le respect des sanctions imposées à ce pays.

Pour bien appréhender la situation russe nous avons fait appel dès le début du conflit aux services d'un cabinet de conseil de 1er rang qui revoit régulièrement la conformité de nos opérations au regard des sanctions adoptées à l'encontre de la Russie et nous accompagne régulièrement dans l'évaluation des risques et l'interprétation de l'évolution des sanctions.

Le Groupe s'assure également régulièrement que le fonctionnement de ses entités russes reste conforme aux contre-mesures adoptées par le gouvernement russe.

## BRANCHE BATILOGISTIC – COVENANTS SUR EMPRUNTS EN RUSSIE

Au 31 mars 2022, du fait des hausses de taux directeurs décidées par la Banque Centrale de Russie, 6 des 7 filiales russes de la branche Batilogistic étaient en situation de bris de covenant potentiel sur le DSCR (Debt Service Coverage Ratio). Comme mentionné en annexe l'an dernier, ceci avait donné lieu au reclassement de ces dettes à moins d'un an, conformément aux règles comptables en vigueur, pour un montant de 94 573k€.

Sur l'exercice clos le 31 mars 2023 :

D'une part, lesdites filiales russes avaient informé les banques prêteuses de ce bris de covenant potentiel et ces dernières avaient formalisé par écrit leur accord pour ne pas déclarer de cas de défaut et en conséquence renoncer à leur droit d'exiger le remboursement anticipé de la dette.

D'autre part, la Banque Centrale de Russie a diminué dès avril 2022 son taux directeur qui depuis le 19 septembre 2022 s'est établi à 7.5%, un niveau en ligne avec les ressources des entités emprunteuses et respectant les covenants. Ainsi, lesdites entités n'ont pas connu de nouvelle situation de bris de covenant à l'exception d'une société pour laquelle un waiver a été obtenu des banques en avril 2023 (en cours de 10 966 K€ au 31 mars 2023).

### 1.2 OPERATIONS DE CESSIONS AFFECTANT LA BRANCHE IMMOBILIERE DU GROUPE

Durant l'exercice clos au 31 mars 2023, le Groupe Batilogistic a procédé à la cession et à la déconsolidation des filiales roumaines SEETIMI, SEEBUCA et Bati Carpath, générant les impacts suivants :

- Plus-value nette de cession : 12 843 K€ constatée en résultat exceptionnel et impôts sur les sociétés
- Impact sur la trésorerie du Groupe : 24.8 million € (après fiscalité)

Les autres impacts de ces opérations sont présentés en « Variations de périmètre » dans les tableaux présentés en annexe.

Conformément aux dispositions du règlement CRC n° 2020-01, l'écart de conversion figurant dans les capitaux propres des trois entités légales à la date de cession a été repris en résultat exceptionnel pour un montant de 35 K€ entrant en compte positivement dans la détermination de la plus-value nette de cession.

Le Groupe Batilogistic a également procédé au cours de l'exercice à la cession des plateformes suivantes:

- Capriata en Italie, générant une plus-value nette de cession de 6 030 K€ constatée en résultat exceptionnel et impôts sur les sociétés. L'incidence sur la trésorerie du Groupe est de 13.8 millions € (après fiscalité, remboursement de la dette en place et paiement des frais)
- Tchekov et Sidorovo en Russie générant une plus-value nette de cession de 38 789 K€ constatée en résultat exceptionnel et impôts sur les sociétés. L'incidence sur la trésorerie Groupe est de 20.1 millions € (après fiscalité, remboursement de la dette en place et paiement des frais).

Les autres incidences de ces opérations sont présentées en « Diminution » dans les tableaux de variations de l'actif immobilisé en note 4.2.

Ces opérations correspondant à des cessions d'actifs et non à la cession des titres des entités correspondantes, n'ont pas donné lieu à la sortie de périmètre des entités concernées.

Pour autant, conformément au règlement ANC n° 2020-01 la réserve de conversion des entités légales portant les actifs de Tchekov et Sidorovo a intégralement été recyclée en résultat. S'agissant de la cession de deux branches autonomes d'activité, le traitement mis en place est similaire à la déconsolidation des

deux filiales. L'impact du recyclage en compte de résultat de ces réserves de conversion correspond à une charge de 10 036 K€ prise en résultat exceptionnel et intégrée à la plus-value de l'opération.

### **1.3 OPERATION DE FINANCEMENT DU GROUPE**

FM Holding Corporate a souscrit des emprunts amortissables avec des banques sur le dernier trimestre de l'exercice pour un montant total de 42 millions €. Ces emprunts sont remboursables sur une période de 5 à 7 ans et ont servi à financer la branche FM Logistic Corporate.

## **2.1 AUTRES FAITS MANQUANTS DE L'EXERCICE**

Par décision du 11.07.2022, Distribution des dividendes à recevoir de la société FM Logistic Corporate pour un montant de 5 000 000.00 €

Par décision du 11.07.2022, Distribution des dividendes à recevoir de la société Batilogistic pour un montant de 5 000 000.00 €

Par décision du 31.08.2022, Distribution des dividendes au profit de FM Actionnariat pour un montant de 171 206.00 €

Un prêt CAPEX 2023 a été souscrit pour un montant de 42 M€ au premier trimestre 2023. Il est amortissable sur une durée de 60 mois. Ce prêt est dédié à la société FM Logistic Corporate.

Un prêt obligataire « EURO PP » a été souscrit pour un montant de 124.2 M€ au premier trimestre 2022. Il est composé de trois tranches remboursables in fine pour des durées comprises entre 8 et 10 ans.

Ce prêt est dédié à la société Batilogistic, au financement de ses CAPEX et en refinancement des prêts :

- EURO PP de 2016, pour la tranche C arrivant à maturité en septembre 2024 à hauteur de 15 M€
- unsecured souscrits par Batilogistic d'un pool bancaire à hauteur de 12 M€.

## **IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine.

Les dispositions des règlements sur les actifs, relatifs à leur amortissement ou dépréciation (CRC 2002-10) et à leur définition, évaluation et comptabilisation (CRC 2004-06) sont appliquées depuis la création de la société.

## **IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise.

Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

## **CREANCES ET DETTES**

L'évaluation des créances est faite à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### ***OPERATIONS EN DEVISES***

Au 31 mars 2023, les créances et dettes libellées en monnaies étrangères ont été converties sur la base des cours (en euro) au 31/03/2023 suivant :

- Dollars US : 1.0875

### ***CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION***

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

### ***IMPOT SOCIETE***

La société a opté pour le régime fiscal des groupes de sociétés et est donc intégrée fiscalement.

La société mère du groupe est la SC FM Holding rue de l'Europe 57370 Phalsbourg.

L'impôt sur les sociétés est enregistré comme en l'absence d'intégration.

### ***COMPTE DE RESULTAT - PARTIES LIEES***

Produits financiers concernant les entreprises liées : 15 255 784.04 € répartis comme suit :

- Revenus Titres participations pour un montant total de 10 000 000.00 €, 5 000 000.00 € à recevoir de la société Batilogistic et 5 000 000.00 € à recevoir de la société FM Logistic Corporate.

- Revenus des avances pour un montant de 303 441.29 € concernant la société FM Logistic Corporate.

- Autres produits financiers pour un total de 4 952 342.75 € de refacturation à la société Batilogistic pour un montant de 4 364 417.00 € et à la société FM Logistic Corporate pour un montant de 587 925.75 €.

Il n'existe pas de transactions entre parties liées conclues hors des conditions normales de marché.

### ***RESULTAT EXCEPTIONNEL***

Les produits exceptionnels sont de 7 235.80 €. Ils correspondent principalement aux produits sur exercice antérieur de 7 235.80 €.

Les charges exceptionnelles sont de 1 535 442.87 €. Elles correspondent à l'assurance CAPTIVE.

### ***ENGAGEMENTS RECUS***

La totalité des garanties reçues est de 15 000.00 € au 31 mars 2023.

- Caution solidaire pour FM Foundation : 15 000.00 €

### ***ENGAGEMENTS DONNES***

La totalité des garanties données est de 19 627 372.00 € au 31 mars 2023 répartie comme suit :

- Garantie autonome à première demande : 19 627 372.00 €

- Le financement souscrit le 24 juillet 2018 par FM Holding Corporate auprès d'un pool de 7 groupes bancaires est assorti de covenants basés sur les comptes consolidés du Groupe.  
Le capital restant dû au 31 mars 2023 s'élève à : 22.3 millions d'euros (51.8 millions d'euros au 31 mars 2022).
- Le financement souscrit le 8 février 2022 par FM Holding Corporate et assorti de conventions basés sur les comptes consolidés du Groupe.  
Le capital restant dû au 31 mars 2023 s'élève à : 124.2 millions d'euros.

## ***LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS***

Cette information n'est pas fournie car elle revêt un caractère confidentiel. Une information globale est fournie au travers des comptes consolidés du groupe.

## ***EVENEMENT POST-CLOTURE***

### **1. IMPACT DE LA CRISE RUSSO-UKRAINIENNE SUR LES COMPTES CONSOLIDÉS DU GROUPE**

#### **- Activités opérationnelles de la branche FM Logistic**

A la date d'arrêté des comptes, la situation économique en Ukraine et en Russie reste stable. Les prévisions budgétaires pour l'exercice 2023 – 2024 ne remettent pas en cause la profitabilité des opérations du Groupe dans ces deux pays. Nous n'avons en conséquence pas identifié de menace dans un avenir prévisible sur la continuité de nos opérations en Ukraine et en Russie.

#### **- Situation des actifs immobiliers - branche Batilogistic**

A la date d'arrêté des comptes, tous nos actifs russes et ukrainiens sont toujours en activité et opérationnels.

Aucun autre événement postérieur à la clôture n'a été identifié.

### **2. AUTRES EVENEMENTS POST-CLOTURE**

Aucun autre événement postérieur à la clôture n'a été identifié.

## ***VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES***

Chiffre d'affaires

France

Facturation 62 411.67 €

Chiffre d'affaires

Export

| Rubriques                                            | Début d'exercice   | Réévaluation | Acquisit., apports |
|------------------------------------------------------|--------------------|--------------|--------------------|
| <b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>     |                    |              |                    |
| <b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b> |                    |              |                    |
| Terrains                                             |                    |              |                    |
| Constructions sur sol propre                         |                    |              |                    |
| Constructions sur sol d'autrui                       |                    |              |                    |
| Const. Install. générales, agenc., aménag.           |                    |              |                    |
| Install. techniques, matériel et outillage ind.      |                    |              |                    |
| Installations générales, agenc., aménag.             |                    |              |                    |
| Matériel de transport                                |                    |              |                    |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier           |                    |              |                    |
| Emballages récupérables et divers                    |                    |              |                    |
| Immobilisations corporelles en cours                 |                    |              |                    |
| Avances et acomptes                                  |                    |              |                    |
|                                                      |                    |              |                    |
| Participations évaluées par mise en équivalence      |                    |              |                    |
| Autres participations                                | 404 018 439        |              | 46 655 038         |
| Autres titres immobilisés                            |                    |              |                    |
| Prêts et autres immobilisations financières          | 763 233            |              | 31 565 635         |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                   | <b>404 781 672</b> |              | <b>78 220 673</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                 | <b>404 781 672</b> |              | <b>78 220 673</b>  |

| Rubriques                                         | Virement          | Cession | Fin d'exercice     | Valeur d'origine |
|---------------------------------------------------|-------------------|---------|--------------------|------------------|
| <b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>     |                   |         |                    |                  |
| <b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>         |                   |         |                    |                  |
| Terrains                                          |                   |         |                    |                  |
| Constructions sur sol propre                      |                   |         |                    |                  |
| Constructions sur sol d'autrui                    |                   |         |                    |                  |
| Constructions, installations générales, agenc.    |                   |         |                    |                  |
| Installations techn., matériel et outillages ind. |                   |         |                    |                  |
| Installations générales, agencements divers       |                   |         |                    |                  |
| Matériel de transport                             |                   |         |                    |                  |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier        |                   |         |                    |                  |
| Emballages récupérables et divers                 |                   |         |                    |                  |
| Immobilisations corporelles en cours              |                   |         |                    |                  |
| Avances et acomptes                               |                   |         |                    |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                |                   |         |                    |                  |
| Participations évaluées par mise équivalence      |                   |         |                    |                  |
| Autres participations                             | 43 413 398        |         | 407 260 078        |                  |
| Autres titres immobilisés                         |                   |         |                    |                  |
| Prêts et autres immobilisations financières       | 31 555 075        |         | 773 793            |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                | <b>74 968 474</b> |         | <b>408 033 871</b> |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                              | <b>74 968 474</b> |         | <b>408 033 871</b> |                  |



| Rubriques                                                   | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|-------------------------------------------------------------|------------------|-----------|----------|----------------|
| Frais d'établissements et développement                     |                  |           |          |                |
| Fonds commercial                                            |                  |           |          |                |
| Autres immobilisations incorporelles                        |                  |           |          |                |
|                                                             |                  |           |          |                |
| Terrains                                                    |                  |           |          |                |
| Constructions sur sol propre                                |                  |           |          |                |
| Constructions sur sol d'autrui                              |                  |           |          |                |
| Constructions installations générales, agenc., aménag.      |                  |           |          |                |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                  |           |          |                |
| Installations générales, agenc. et aménag. divers           |                  |           |          |                |
| Matériel de transport                                       |                  |           |          |                |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                |                  |           |          |                |
| Emballages récupérables, divers                             |                  |           |          |                |
|                                                             |                  |           |          |                |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                        |                  |           |          |                |

| VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|-----------------------------|
| Rubriques                                                                          | Dotations                       |                |                        | Reprises                        |                |                        | Mouvements                  |
|                                                                                    | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | amortissements fin exercice |
| Frais établis.                                                                     |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Fonds Cial                                                                         |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Autres. INC.                                                                       |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| <b>INCORPOREL.</b>                                                                 |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Terrains                                                                           |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Construct.                                                                         |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| - sol propre                                                                       |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| - sol autrui                                                                       |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| - installations                                                                    |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Install. Tech.                                                                     |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Install. Gén.                                                                      |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Mat. Transp.                                                                       |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Mat bureau                                                                         |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| Embal récup.                                                                       |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| <b>CORPOREL.</b>                                                                   |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| <b>Acquis. titre</b>                                                               |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |
| <b>TOTAL</b>                                                                       |                                 |                |                        |                                 |                |                        |                             |

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

| Rubriques                                                             | Début d'exercice | Dotations      | Reprises | Fin d'exercice |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------|----------------|
| Provisions gisements miniers, pétroliers                              |                  |                |          |                |
| Provisions pour investissement                                        |                  |                |          |                |
| Provisions pour hausse des prix                                       |                  |                |          |                |
| Amortissements dérogatoires                                           |                  |                |          |                |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 %                              |                  |                |          |                |
| Provisions pour prêts d'installation                                  |                  |                |          |                |
| Autres provisions réglementées                                        |                  |                |          |                |
|                                                                       |                  |                |          |                |
|                                                                       |                  |                |          |                |
| Provisions pour litiges                                               |                  |                |          |                |
| Provisions pour garanties données aux clients                         |                  |                |          |                |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme                            |                  |                |          |                |
| Provisions pour amendes et pénalités                                  |                  |                |          |                |
| Provisions pour pertes de change                                      |                  |                |          |                |
| Provisions pour pensions, obligations similaires                      |                  |                |          |                |
| Provisions pour impôts                                                |                  |                |          |                |
| Provisions pour renouvellement immobilisations                        |                  |                |          |                |
| Provisions pour gros entretiens, grandes révis.                       |                  |                |          |                |
| Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer                      |                  |                |          |                |
| Autres provisions pour risques et charges                             |                  |                |          |                |
|                                                                       |                  |                |          |                |
| <b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>                                  |                  |                |          |                |
|                                                                       |                  |                |          |                |
| Dépréciations immobilisations incorporelles                           |                  |                |          |                |
| Dépréciations immobilisations corporelles                             |                  |                |          |                |
| Dépréciations titres mis en équivalence                               |                  |                |          |                |
| Dépréciations titres de participation                                 |                  | 100 283        |          | 100 283        |
| Dépréciations autres immobilis. financières                           |                  |                |          |                |
| Dépréciations stocks et en cours                                      |                  |                |          |                |
| Dépréciations comptes clients                                         |                  |                |          |                |
| Autres dépréciations                                                  |                  |                |          |                |
|                                                                       |                  |                |          |                |
| <b>DEPRECIATIONS</b>                                                  |                  | <b>100 283</b> |          | <b>100 283</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                  |                  | <b>100 283</b> |          | <b>100 283</b> |
|                                                                       |                  |                |          |                |
| Dotations et reprises d'exploitation                                  |                  |                |          |                |
| Dotations et reprises financières                                     |                  | 100 283        |          |                |
| Dotations et reprises exceptionnelles                                 |                  |                |          |                |
| Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice |                  |                |          |                |

| ETAT DES CREANCES                                                       | Montant brut       | 1 an au plus      | plus d'un an       |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Créances rattachées à des participations                                | 242 644 739        | 27 715 618        | 214 929 121        |
| Prêts                                                                   | 520 481            | 520 481           |                    |
| Autres immobilisations financières                                      | 253 312            |                   | 253 312            |
| Clients douteux ou litigieux                                            |                    |                   |                    |
| Autres créances clients                                                 | 47 643             | 47 643            |                    |
| Créance représentative de titres prêtés                                 |                    |                   |                    |
| Personnel et comptes rattachés                                          |                    |                   |                    |
| Sécurité Sociale et autres organismes sociaux                           |                    |                   |                    |
| Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices                    |                    |                   |                    |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée                 | 3 075              | 3 075             |                    |
| Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés |                    |                   |                    |
| Etat, autres collectivités : créances diverses                          |                    |                   |                    |
| Groupe et associés                                                      | 10 997 944         | 10 997 944        |                    |
| Débiteurs divers                                                        |                    |                   |                    |
| Charges constatées d'avance                                             |                    |                   |                    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                    | <b>254 467 194</b> | <b>39 284 761</b> | <b>215 182 433</b> |

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

| ETAT DES DETTES                                 | Montant brut       | 1 an au plus      | plus d'1 an,-5 ans | plus de 5 ans     |
|-------------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| Emprunts obligataires convertibles              |                    |                   |                    |                   |
| Autres emprunts obligataires                    | 124 200 000        |                   | 49 400 000         | 74 800 000        |
| Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine   | 9 188              | 9 188             |                    |                   |
| Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine   | 118 963 314        | 28 234 193        | 86 171 610         | 4 557 510         |
| Emprunts et dettes financières divers           |                    |                   |                    |                   |
| Fournisseurs et comptes rattachés               | 79 033             | 79 033            |                    |                   |
| Personnel et comptes rattachés                  |                    |                   |                    |                   |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux   | 23 025             | 23 025            |                    |                   |
| Etat : impôt sur les bénéfices                  |                    |                   |                    |                   |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée               |                    |                   |                    |                   |
| Etat : obligations cautionnées                  |                    |                   |                    |                   |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés        |                    |                   |                    |                   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |                    |                   |                    |                   |
| Groupe et associés                              |                    |                   |                    |                   |
| Autres dettes                                   | 53 725             | 53 725            |                    |                   |
| Dettes représentatives de titres empruntés      |                    |                   |                    |                   |
| Produits constatés d'avance                     |                    |                   |                    |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>243 328 284</b> | <b>28 399 163</b> | <b>135 571 610</b> | <b>79 357 510</b> |

Emprunts souscrits en cours d'exercice

42 000 000

Emprunts remboursés en cours d'exercice

43 415 952

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

| Compte                                        | Libellé                           | 31/03/2023        | 31/03/2022        | Ecart             |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>CHARGES A PAYER</b>                        |                                   |                   |                   |                   |
| <b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>         |                                   |                   |                   |                   |
| 16884000                                      | INT COURUS EMP BANC               | 520 480,85        | 509 954,42        | 10 526,43         |
| <b>TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>   |                                   | <b>520 480,85</b> | <b>509 954,42</b> | <b>10 526,43</b>  |
| <b>DETTE FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>       |                                   |                   |                   |                   |
| 40811000                                      | FOURN. FACTURES NON PARVENUES SAP | 25 000,00         |                   | 25 000,00         |
| <b>TOTAL DETTE FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b> |                                   | <b>25 000,00</b>  |                   | <b>25 000,00</b>  |
| <b>AUTRES DETTES</b>                          |                                   |                   |                   |                   |
| 46860000                                      | DIVERS - CHARGES A PAYER          | 53 725,00         |                   | 53 725,00         |
| <b>TOTAL AUTRES DETTES</b>                    |                                   | <b>53 725,00</b>  |                   | <b>53 725,00</b>  |
| <b>DETTE FISCALES ET SOCIALES</b>             |                                   |                   |                   |                   |
| 43862000                                      | CHARGE A PAYER                    | 23 025,00         |                   | 23 025,00         |
| <b>TOTAL DETTE FISCALES ET SOCIALES</b>       |                                   | <b>23 025,00</b>  |                   | <b>23 025,00</b>  |
| <b>INTERETS COURUS SUR DECOUVERT</b>          |                                   |                   |                   |                   |
| 51850000                                      | INT COURUS A PAYER                | 9 187,50          |                   | 9 187,50          |
| <b>TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT</b>    |                                   | <b>9 187,50</b>   |                   | <b>9 187,50</b>   |
| <b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>                  |                                   | <b>631 418,35</b> | <b>509 954,42</b> | <b>121 463,93</b> |

| Compte                                       | Libellé                           | 31/03/2023        | 31/03/2022        | Ecart            |
|----------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>PRODUITS A RECEVOIR</b>                   |                                   |                   |                   |                  |
| <b>AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES</b>       |                                   |                   |                   |                  |
| 27684100                                     | INTERETS COURUS / PRETS GROUPE FM | 520 480,86        | 509 954,41        | 10 526,45        |
| <b>TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES</b> |                                   | <b>520 480,86</b> | <b>509 954,41</b> | <b>10 526,45</b> |
| <b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>             |                                   | <b>520 480,86</b> | <b>509 954,41</b> | <b>10 526,45</b> |

| Catégories de titres                               | Nombre de titres              |                             |                                  | Valeur nominale |
|----------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|-----------------|
|                                                    | à la clôture<br>de l'exercice | créés pendant<br>l'exercice | remboursés<br>pendant l'exercice |                 |
| Actions ordinaires                                 | 15 686 279                    | 33 145                      |                                  | 10              |
| Actions amorties                                   |                               |                             |                                  |                 |
| Actions à dividende prioritaire sans droit de vote |                               |                             |                                  |                 |
| Actions préférentielles                            |                               |                             |                                  |                 |
| Parts sociales                                     |                               |                             |                                  |                 |
| Certificats d'investissements                      |                               |                             |                                  |                 |

| Rubriques                        | Terrains | Constructions | Matériel outillage | Autres immobilisations | Total |
|----------------------------------|----------|---------------|--------------------|------------------------|-------|
| <b>VALEUR D'ORIGINE</b>          |          |               |                    |                        |       |
| <b>AMORTISSEMENTS</b>            |          |               |                    |                        |       |
| Cumul exercices antérieurs       |          |               |                    |                        |       |
| Exercice en cours                |          |               |                    |                        |       |
| <b>TOTAL</b>                     |          |               |                    |                        |       |
| <b>VALEUR NETTE</b>              |          |               |                    |                        |       |
| <b>REDEVANCES PAYEES</b>         |          |               |                    |                        |       |
| Cumul exercices antérieurs       |          |               |                    |                        |       |
| Exercice en cours                |          |               |                    |                        |       |
| <b>TOTAL</b>                     |          |               |                    |                        |       |
| <b>REDEVANCES A PAYER</b>        |          |               |                    |                        |       |
| A un an au plus                  |          |               |                    |                        |       |
| A plus d'un an et moins de 5 ans |          |               |                    |                        |       |
| A plus de cinq ans               |          |               |                    |                        |       |
| <b>TOTAL</b>                     |          |               |                    |                        |       |
| <b>VALEUR RESIDUELLE</b>         |          |               |                    |                        |       |

Montant pris en charge ds exerc.

Engagements financiers donnés  
et reçus

Déclaration au 31/03/2023

|                          |       | Engagements donnés |          |                |                          |        |
|--------------------------|-------|--------------------|----------|----------------|--------------------------|--------|
| Catégories d'engagements | Total | Au profit de       |          |                |                          |        |
|                          |       | Dirigeants         | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Autres |

|       |  |  |  |  |  |  |
|-------|--|--|--|--|--|--|
| TOTAL |  |  |  |  |  |  |
|-------|--|--|--|--|--|--|

|                          |       | Engagements reçus |          |                |                          |        |
|--------------------------|-------|-------------------|----------|----------------|--------------------------|--------|
| Catégories d'engagements | Total | Accordés par      |          |                |                          |        |
|                          |       | Dirigeants        | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Autres |

|       |  |  |  |  |  |  |
|-------|--|--|--|--|--|--|
| TOTAL |  |  |  |  |  |  |
|-------|--|--|--|--|--|--|

|                          |       | Engagements réciproques |          |                |                          |        |
|--------------------------|-------|-------------------------|----------|----------------|--------------------------|--------|
| Catégories d'engagements | Total |                         |          |                |                          |        |
|                          |       | Dirigeants              | Filiales | Participations | Autres entreprises liées | Autres |

|       |  |  |  |  |  |  |
|-------|--|--|--|--|--|--|
| TOTAL |  |  |  |  |  |  |
|-------|--|--|--|--|--|--|



## Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

Déclaration au 31/03/2023

| Rubriques                                              | Entreprises liées | Participations | Dettes, créances en<br>effets comm. |
|--------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------------------------|
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                |                   |                |                                     |
| Capital souscrit non appelé                            |                   |                |                                     |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles  |                   |                |                                     |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles    |                   |                |                                     |
| Participations                                         | 164 515 057       |                |                                     |
| Créances rattachées à des participations               |                   |                |                                     |
| Prêts                                                  | 243 165 220       |                |                                     |
| Autres titres immobilisés                              |                   |                |                                     |
| Autres immobilisations financières                     |                   |                |                                     |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                 |                   |                |                                     |
| Avances et acomptes versés sur commandes               |                   |                |                                     |
| Créances clients et comptes rattachés                  | 33 600            |                |                                     |
| Autres créances                                        | 10 997 944        |                |                                     |
| Capital souscrit appelé, non versé                     |                   |                |                                     |
| Valeurs mobilières de placement                        |                   |                |                                     |
| Disponibilités                                         |                   |                |                                     |
| <b>DETTES</b>                                          |                   |                |                                     |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                   |                |                                     |
| Autres emprunts obligataires                           |                   |                |                                     |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                   |                |                                     |
| Emprunts et dettes financières divers                  |                   |                |                                     |
| Avances et acomptes reçus sur commandes                |                   |                |                                     |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               |                   |                |                                     |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                   |                |                                     |
| Autres dettes                                          |                   |                |                                     |

| Situation à l'ouverture de l'exercice                         |            | Solde            |
|---------------------------------------------------------------|------------|------------------|
| Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs |            | 194 011 355      |
| Distributions sur résultats antérieurs                        |            | 15 132 580       |
| Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs |            | 178 878 775      |
| Variations en cours d'exercice                                | En moins   | En plus          |
| Variations du capital                                         |            | 331 450          |
| Variations des primes liées au capital                        |            |                  |
| Variations des réserves                                       | 331 450    | 18 085 492       |
| Variations des subventions d'investissement                   |            |                  |
| Variations des provisions réglementées                        |            |                  |
| Autres variations                                             | 18 085 492 |                  |
| Résultat de l'exercice                                        |            | 7 445 189        |
| <b>SOLDE</b>                                                  |            | <b>7 445 189</b> |
| Situation à la clôture de l'exercice                          |            | Solde            |
| Capitaux propres avant répartition                            |            | 186 323 964      |

| Rubriques | Chiffre d'affaires<br>France | Chiffre d'affaires<br>Export | Total<br>31/03/2023 | Total<br>31/03/2022 | %        |
|-----------|------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|----------|
| Services  | 62 412                       |                              | 62 412              | 174 349             | -64,20 % |

|       |        |  |        |         |          |
|-------|--------|--|--------|---------|----------|
| TOTAL | 62 412 |  | 62 412 | 174 349 | -64,20 % |
|-------|--------|--|--------|---------|----------|

| Nature des charges                          | Montant   | Imputation au compte |
|---------------------------------------------|-----------|----------------------|
| Charges exceptionnelle gestion - deductible | 1 535 443 | 67180000             |

|       |           |  |
|-------|-----------|--|
| TOTAL | 1 535 443 |  |
|-------|-----------|--|

| Nature des produits            | Montant | Imputation au compte |
|--------------------------------|---------|----------------------|
| Produit sur exercice antérieur | 7 236   | 77200000             |

|       |       |  |
|-------|-------|--|
| TOTAL | 7 236 |  |
|-------|-------|--|

| Dénomination sociale - siège social | Forme | Montant capital | % détenu |
|-------------------------------------|-------|-----------------|----------|
| FM HOLDING CORPORATE                | SAS   | 156 862 790     | 100,00 % |

## Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Déclaration au 31/03/2023

| Répartition                                               | Résultat avant<br>impôt | Impôt dû      | Résultat net<br>après impôt |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------------|
| Résultat courant                                          | 8 971 596               |               | 8 971 596                   |
| Résultat exceptionnel à court terme                       | -1 528 207              | -1 800        | -1 526 407                  |
| Résultat exceptionnel à long terme                        |                         |               |                             |
| Participation des salariés                                |                         |               |                             |
| Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs |                         |               |                             |
| <b>RESULTAT COMPTABLE</b>                                 | <b>7 443 389</b>        | <b>-1 800</b> | <b>7 445 189</b>            |