

SERVIER INTERNATIONAL

Société à responsabilité limitée au capital social de 7.995 EUR

Siège social : 50, rue Carnot – 92284 Suresnes cedex

321 357 865 RCS Nanterre

COMPTES ANNUELS CLOS AU 30 09 2024

(bilan, compte de résultat et annexes)

Pour copie certifiée conforme

Le co-gérant

Philippe GONNARD

DocuSigned by:

Philippe GONNARD

86D124A627FB4E0...

SARL SERVIER INTERNATIONAL
50 RUE CARNOT
92284 Suresnes CEDEX

Comptes annuels au 30/09/2024

SARL SERVIER INTERNATIONAL

50 RUE CARNOT

92284 Suresnes CEDEX

Comptes annuels au 30/09/2024



SARL SERVIER INTERNATIONAL
50 RUE CARNOT
92284 Suresnes CEDEX

Comptes annuels au 30/09/2024

BILAN ACTIF

BILAN-ACTIF EN €	Montant brut	Amort. Prov.	30/09/2024	30/09/2023
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	259 678	259 678	0	225
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances, acomptes sur immo. incorporelles	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel, outillage	43 683	32 804	10 879	16 146
Autres immobilisations corporelles	331 642	221 360	110 282	175 015
Immobilisations en cours	0	0	0	21
Avances et acomptes	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence	0	0	0	0
Autres participations	3	0	3	2
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	10 183
Autres immobilisations financières	630 723	0	630 723	603 488
ACTIF IMMOBILISE	1 265 728	513 842	751 887	805 080
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	2 245 654	0	2 245 654	1 917 526
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	47 580 952	0	47 580 952	41 013 770
Autres créances	55 756 308	0	55 756 308	51 234 927
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	739 025	0	739 025	497 745
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	996 239	0	996 239	1 655 897
ACTIF CIRCULANT	107 318 179	0	107 318 179	96 319 865
Frais d'émission d'emprunt à étaler	0		0	0
Prime de remboursement des obligations	0		0	0
Ecart de conversion actif	39 282		39 282	30 286
Total Général	108 623 189	513 842	108 109 348	97 155 231

SARL SERVIER INTERNATIONAL
50 RUE CARNOT
92284 Suresnes CEDEX

Comptes annuels au 30/09/2024

BILAN PASSIF

BILAN-PASSIF EN €		30/09/2024	30/09/2023
Capital social ou individuel	dont versé : 7 995	7 995	7 995
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		0	0
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale		800	799
Réserves statutaires ou contractuelles		0	0
Réserves réglementées		0	0
Autres réserves	0	42 616 874	37 702 550
Report à nouveau		0	0
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		5 041 429	4 914 323
Subventions d'investissement		0	0
Provisions réglementées		11 430	13 090
CAPITAUX PROPRES		47 678 527	42 638 757
Produit des émissions de titres participatifs		0	0
Avances conditionnées		0	0
AUTRES FONDS PROPRES		0	0
Provisions pour risques		1 997 282	1 420 286
Provisions pour charges		3 076 051	3 581 134
PROVISIONS		5 073 333	5 001 420
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles		0	0
Autres emprunts obligataires		0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		19 911	0
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	4 637 762	4 664 486
DETTES D'EXPLOITATION			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		12 764 765	15 482 449
Dettes fiscales et sociales		26 848 606	24 305 555
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0	0
Autres dettes		11 031 671	5 026 985
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance		4 368	4 367
DETTES		55 307 084	49 483 842
Ecart de conversion Passif		50 404	31 210
TOTAL GENERAL		108 109 348	97 155 229

SARL SERVIER INTERNATIONAL
50 RUE CARNOT
92284 Suresnes CEDEX

Comptes annuels au 30/09/2024

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT EN €	France	Exportation	30/09/2024	30/09/2023
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	133 396 422	2 719 458	136 115 880	129 202 451
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	133 396 422	2 719 458	136 115 880	129 202 451
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			2 175 749	2 470 032
Autres produits			35 590	49 864
PRODUITS D'EXPLOITATION			138 327 219	131 722 347
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (marchandises)			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0
Autres achats et charges externes			45 952 134	42 579 107
Impôts, taxes et versements assimilés			2 931 907	3 183 726
Salaires et traitements			55 136 662	54 705 949
Charges sociales			25 308 527	22 801 173
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			65 718	78 932
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			0	0
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			0	0
Dotations aux provisions			1 852 866	1 082 290
Autres charges			56 908	49 058
CHARGES D'EXPLOITATION			131 304 723	124 480 235
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			7 022 496	7 242 110
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré			0	0
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			1 838 746	1 032 250
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			29 608	76 755
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
PRODUITS FINANCIERS			1 868 354	1 109 005
Dotations financières aux amortissements et provisions			0	0
Intérêts et charges assimilées			275 386	273 175
Différences négatives de change			75 254	118 697
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
CHARGES FINANCIERES			350 640	391 872
RÉSULTAT FINANCIER			1 517 714	717 133
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			8 540 209	7 959 243

SARL SERVIER INTERNATIONAL
50 RUE CARNOT
92284 Suresnes CEDEX

Comptes annuels au 30/09/2024

COMPTE DE RESULTAT (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite) EN €	30/09/2024	30/09/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	30 536
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 249 466	1 096 810
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 249 466	1 127 346
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 422 901	1 223 173
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	29 716	39 163
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	4 805	219 431
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 457 423	1 481 767
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-207 957	-354 421
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	1 855 166	1 459 560
Impôts sur les bénéfices	1 435 658	1 230 939
TOTAL DES PRODUITS	141 445 039	133 958 703
TOTAL DES CHARGES	136 403 610	129 044 379
BÉNÉFICE OU PERTE	5 041 429	4 914 323

SARL SERVIER INTERNATIONAL
50 RUE CARNOT
92284 Suresnes CEDEX

Comptes annuels au 30/09/2024

- Sommaire -

ANNEXE.....	7
REGLES ET METHODES COMPTABLES.....	8
IMMOBILISATIONS	12
AMORTISSEMENTS.....	13
CREANCES ET DETTES.....	14
CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE.....	15
DETAIL DES CHARGES A PAYER.....	16
DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR.....	17
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES.....	18
PROVISIONS.....	19
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES.....	20
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS.....	21
INCIDENCES DES EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES.....	22
VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES.....	23
SITUATION FISCALE DIFFEREE.....	24
EFFECTIF MOYEN.....	25
ENGAGEMENTS DONNES.....	26
ENGAGEMENTS RECUS.....	27
IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE.....	28
ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES.....	29
LISTE FILIALES & PARTICIPATIONS.....	30

SARL SERVIER INTERNATIONAL
50 RUE CARNOT
92284 Suresnes CEDEX

Comptes annuels au 30/09/2024

ANNEXE

N° SIREN : 321357865

Au bilan de l'exercice clos au 30/09/2024, dont le total est de 108 109 348 EUR et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 141 445 039 EUR et dégageant un résultat de 5 041 429 EUR.

L'exercice a une durée de 12 mois.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés le 16 décembre 2024 par le Gérant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun fait caractéristique n'est à mentionner sur l'exercice.

Evènements postérieurs à la clôture

Aucun évènement postérieur à la clôture n'est à mentionner.

A. Principes comptables appliqués

Les comptes annuels de l'exercice sont présentés conformément aux prescriptions du règlement ANC N°2014-03 du 05/06/2014, et aux hypothèses de base :

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

Changements de méthode comptable, changements de réglementation durant l'exercice : néant

Changements d'estimation durant l'exercice : néant

B. Méthodes d'évaluation

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1. Immobilisations

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, des frais accessoires d'achat et des frais de mise en service de l'immobilisation. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charge.

2. Durées et modes d'amortissement des immobilisations

Les amortissements comptables sont calculés sur la base des durées réelles d'utilisation.

Les amortissements fiscalement déductibles sont en revanche calculés en fonction des durées d'usage en vigueur, sauf dans le cas des composants, lesquels sont amortis selon leurs durées d'utilité en l'absence d'usages identifiés.

Le mode linéaire reflétant la consommation des avantages attendus des immobilisations de la société, ce mode est utilisé pour déterminer les amortissements comptables.

Les différences entre les amortissements comptables et les amortissements déductibles du résultat imposable, engendrées par des divergences quant aux modes ou durées d'amortissement sont comptabilisées en amortissements dérogatoires.

Les durées d'utilisation des immobilisations les plus couramment retenues pour le calcul des amortissements comptables sont les suivantes :

Agencement et Installations	10 à 20 ans
Logiciels	3 ans
Matériels de transport	5 ans
Mobiliers et matériels de bureau	3 à 10 ans
Matériels informatiques	3 ans

3. Titres de participation/Immobilisations financières

Les titres de participation sont évalués selon la règle du coût d'achat moyen pondéré ou à leur valeur d'apport. Lorsque la valeur d'inventaire (dont l'estimation est fondée sur l'actif net) est inférieure à la valeur comptable, la dépréciation est constituée sur la différence. Les autres immobilisations financières sont constituées des dépôts et cautions.

4. Régime de consolidation du paiement de la TVA

Notre société a opté pour le régime de la consolidation du paiement de la TVA prévu à l'article 1693 ter et ter A du Code Général des Impôts.

La dette ou créance de TVA envers la société Mère consolidante est comptabilisée en compte courant.

5. Convention de trésorerie centralisée

Une convention de trésorerie prévoit la centralisation de la trésorerie de toutes les sociétés françaises du groupe au sein de la société Arts et Techniques du Progrès afin d'assurer la coordination de l'ensemble des besoins et des excédents de trésorerie.

Le principe retenu est celui de la convention de compte courant financier entre la société centralisatrice et chaque société centralisée. De ce fait la trésorerie de chaque société est présentée soit en autres créances soit en dettes financières. La rémunération du fonctionnement de la convention est réalisée au taux de marché monétaire (TMM, moyenne arithmétique mensuelle des taux €STER).

6. Provisions règlementées

L'amortissement dérogatoire correspond à la différence entre les amortissements autorisés par les lois fiscales et les amortissements comptables calculés suivant le mode linéaire ou le mode dégressif comme précisé plus haut.

7. Provisions pour risques et charges

Plan de sauvegarde pour l'emploi

Afin d'adapter les activités de la direction Global Business Excellence aux mutations profondes intervenant sur le secteur d'activité de l'Industrie pharmaceutique, activités de surcroît impactées par les restrictions imposées par tous les pays au titre de la prévention de la propagation de l'épidémie de Covid-19, un projet de réorganisation avait été présenté au comité social et économique de Servier International en juin 2021. A ce titre une provision pour charges d'environ 5,2 millions d'euros avait été comptabilisée à la clôture de l'exercice 2020/2021. Le dialogue social entre la direction et les représentants du personnel s'était conclu par un accord portant sur des mesures d'accompagnement et la suppression de 21 postes de travail.

Durant l'exercice 2023/2024 une reprise de provision a été constatée à hauteur de 1 243 000 Euros ; au 30 septembre 2024. L'utilisation restant à venir correspond essentiellement aux allocations et indemnités des salariés en cessation anticipée d'activité.

Médailles du travail

Le calcul de la provision pour charges relative aux médailles du travail (groupe et officielles) est réalisé à partir des effectifs présents au 30 septembre 2024, sur la base des médailles qui seront acquises postérieurement à la date de clôture. Cette évaluation tient compte d'hypothèses actuarielles telles que le taux d'actualisation et les tables de rotation. Les droits acquis représentent un montant total de 692 796 Euros.

Contentieux Prud'homiaux

Les provisions pour risques prud'homiaux sont évaluées à hauteur du montant du risque estimé qui repose notamment sur les éléments du dossier, le stade de la procédure et les seuils établis dans le barème Macron.

Provisions absences Maladies

Selon la loi du 24 avril 2024, les périodes d'absences pour maladie ou accident du travail d'origine non professionnelle sont assimilées à des période de travail et à ce titre, des CP doivent être acquis. Cette loi produisant des effets rétroactifs jusqu'au 1er décembre 2009, une provision pour risques a été comptabilisée pour un montant de 10 943 Euros, en calculant la valorisation des droits potentiellement acquis et en appliquant des pourcentages de probabilité aux différents cas de fin de contrats de travail ou contrats en cours.

8. Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au Bilan "en écart de conversion". Les pertes latentes de change font l'objet d'une provision pour risque.

9. Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de Servier International est principalement composé de la facturation des congrès internationaux aux sociétés du groupe qui est comptabilisée dès lors que les congrès sont terminés et d'une refacturation des coûts de son activité commerciale auprès d'une société du groupe.

Au titre de l'exercice 2023/2024 les montants sont les suivants :

- Facturation des congrès internationaux : 4 245 880 Euros
- Refacturation des coûts de l'activité commerciale : 131 870 000 Euros

10. Transferts de charges d'exploitation

Les transferts de charges enregistrent les charges d'exploitation liées au Plan de Sauvegarde de l'Emploi (1 422 901 euros) dont le caractère a nécessité le reclassement en charges exceptionnelles, les remboursements d'assurance pour indemnités de fin de carrière payées dans l'exercice et comptabilisées en Salaires et les versements reçus par le centre de formation en contrepartie de formations dispensées aux salariés.

11. Achats

Le poste achat comprend les frais accessoires sur achats.

12. Honoraires pour les commissaires aux comptes

Notre société, incluse dans le périmètre de consolidation du Groupe SERVIER SAS, est dispensée d'indiquer cette information.

13. Résultat courant/résultat exceptionnel

Les éléments exceptionnels ne comprennent que les éléments sans rapport avec la gestion courante de l'entreprise et dont les montants sont significatifs.

14. Participation et intéressement Groupe

À la suite de la signature de l'accord de participation groupe et à la signature de l'accord d'intéressement Groupe le 16 mars 2018, des provisions pour participation et intéressement ont été comptabilisées par notre société pour des montants respectifs de 1 777 176 Euros et de 3 056 789 Euros.

L'intéressement Groupe est comptabilisé en « Salaires et traitements » et non en « Participation des salariés aux résultats de l'entreprise.

15. Intégration fiscale

Notre société a opté pour le régime de groupe prévu à l'article 223A du Code Général des Impôts. La convention retenue repose sur le principe de neutralité par lequel, dans la mesure du possible, l'application du régime de groupe n'affecte pas la charge d'impôt qui aurait été la nôtre en l'absence d'intégration fiscale.

16. Engagements de retraite

La société n'a pas d'autres engagements que ceux résultant de la Convention Collective.

Les droits acquis à la date de clôture de l'exercice par les salariés s'élèvent à : 18 795 850 Euros ; ils sont couverts à 75,2% par un contrat d'assurance souscrit auprès d'un organisme agréé. Leur évaluation est réalisée à partir de la valeur actualisée des prestations futures de l'employeur, calculée chaque année sur la base de projections à long terme de taux de croissance des salaires, de taux d'inflation, de taux d'actualisation, de table de mortalité, du taux de rotation des effectifs, de la durée résiduelle d'activité et de la revalorisation des rentes.

IMMOBILISATIONS

IMMOBILISATIONS EN €		Début d'exercice	Réévaluation	Acqu. et apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT		0	0	0
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		260 677	0	0
Terrains		0	0	0
	Sur sol propre	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0
Constructions		0	0	0
	Inst. gales, agenc. et am. des constructions	0	0	0
Installations techniques, matériel	et outillage industriels	44 787	0	0
	Inst. gales, agenc. et aménagements divers	110 752	0	0
Autres immobilisations corporelles				
	Matériel de transport	160 896	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	169 893	0	25 188
	Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours		21	0	0
Avances et acomptes		0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		486 349	0	25 188
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0
Autres participations		3	0	0
Autres titres immobilisés		0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		613 671	0	17 052
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		613 674	0	17 052
TOTAL GÉNÉRAL		1 360 699	0	42 239

IMMOBILISATIONS EN €		Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT		0	0	0	0
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		0	999	259 678	0
Terrains		0	0	0	0
	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
Constructions		0	0	0	0
	Install. générales, agenc., aménag.	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	et outillage industriels	0	1 104	43 683	0
	Inst. gales, agenc. et aménagements divers	0	33 306	77 446	0
Autres immobilisations corporelles					
	Matériel de transport	0	0	160 896	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	101 781	93 300	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		0	21	0	0
Avances et acomptes		0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		0	136 211	375 325	0
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0	0
Autres participations		0	0	3	0
Autres titres immobilisés		0	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		0	0	630 723	0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		0	0	630 725	0
TOTAL GÉNÉRAL		0	137 210	1 265 728	0

AMORTISSEMENTS

EN €		Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement		0	0	0	0
Fonds commercial		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles		260 452	225	999	259 678
Terrains		0	0	0	0
	Sur sol propre	0	0	0	0
Constructions		0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements	0	0	0	0
Installations techniques, matériels et outillages		28 640	5 267	1 104	32 804
	Installations générales, agencements divers	59 483	7 352	32 060	34 775
	Matériel de transport	87 865	32 179	0	120 044
Autres immo. corporelles		119 178	20 695	73 332	66 541
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	119 178	20 695	73 332	66 541
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		295 166	65 493	106 495	254 163
TOTAL GENERAL		555 617	65 718	107 494	513 842

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Immobilisations en €	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais établissements	0	0	0	0	0	0	0
Fonds commercial	0	0	0	0	0	0	0
Autres immob. incorporelles	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
Installations générales, agencements	0	0	0	0	0	0	0
Inst. techniques mat. et outillage	0	0	0	0	0	0	0
Inst. gales, agenc, am. divers	0	0	0	0	10	0	-10
Matériel de transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat. bureau et inform. mobilier	1 405	3 400	0	31	1 897	0	2 877
Emballages récup. et divers	0	0	0	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 405	3 400	0	31	1 907	0	2 868
Frais d'acquisition de titres de participations	0			0			0
TOTAL GENERAL	1 405	3 400	0	31	1 907	0	2 868

CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler	0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations	0	0	0	0

CREANCES ET DETTES

Etat des créances en €		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		0	0	0
Prêts		0	0	0
Autres immobilisations financières		630 723	630 723	0
Clients douteux ou litigieux		0	0	0
Autres créances clients		47 580 952	47 580 952	0
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie		0	0	0
Personnel et comptes rattachés		770 478	770 478	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		3 066	3 066	0
Impôts sur les bénéfices		0	0	0
Etat et autres collectivités		1 686 694	1 686 694	0
Taxe sur la valeur ajoutée		352 122	352 122	0
Autres impôts, taxes et versements assimilés		0	0	0
Divers		51 063 127	51 063 127	0
Groupe et associés (2)		1 880 822	1 880 822	0
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		996 239	996 239	0
Charges constatées d'avance				
TOTAL GENERAL		104 964 222	104 964 222	0
Montant des prêts accordés en cours d'exercice		0		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice		0		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		0		

Etat des dettes en €		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et -5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		0	0	0	0
Autres emprunts obligataires		0	0	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		19 911	19 911	0	0
A 1 an maximum à l'origine		0	0	0	0
A plus d'1 an à l'origine		4 637 762	1 031 880	3 605 882	0
Emprunts et dettes financières divers		12 764 765	12 764 765	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés		14 943 242	14 943 242	0	0
Personnel et comptes rattachés		10 504 505	10 504 505	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		0	0	0	0
Impôts sur les bénéfices		0	0	0	0
Etat et autres collectivités publiques		0	0	0	0
Taxe sur la valeur ajoutée		0	0	0	0
Obligations cautionnées		0	0	0	0
Autres impôts, taxes et assimilés		1 400 860	1 400 860	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0	0	0	0
Groupe et associés		0	0	0	0
Autres dettes		11 031 671	11 031 671	0	0
Dette représentative de titres empruntés		0	0	0	0
Produits constatés d'avance		4 368	4 368	0	0
TOTAL GENERAL		55 307 084	51 701 202	3 605 882	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice		0			0
Emprunts remboursés en cours d'exercice		0			0
Emprunt, dettes contractés auprès d'associés					

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Nature des charges constatées d'avance en €	Montant
- Charges d'exploitation	996 239
CONGRES	19 800
LOYERS	396 250
DEPLACEMENTS CWT	341 694
OEUVRES SOCIALES	238 495
TOTAL	996 239

*Conformément au Règlement ANC 2014-03 (833-10 et 833-13-3):
Les charges constatées d'avance sont des actifs qui correspondent à des achats de biens ou de services.
dont la fourniture ou la prestation interviendra ultérieurement.*

Nature des produits constatés d'avance en €	Montant
- Produits d'exploitation	-4 368
LOCATION VEHICULES BUREAUX ETRANGERS	-4 367
TOTAL	-4 368

*Conformément au Règlement ANC 2014-03 (833-10 et 833-13-3):
Les produits constatés d'avance correspondent à la fraction du chiffre d'affaires, et des autres produits annexes qui est afférente aux exercices ultérieurs rapportée au résultat au fur et à mesure de l'exécution de l'obligation.*

SARL SERVIER INTERNATIONAL
50 RUE CARNOT
92284 Suresnes CEDEX

Comptes annuels au 30/09/2024

DETAIL DES CHARGES A PAYER

Charges à payer en €	Montant
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	416 971
DETTES FOURNISSEURS COMPTES RATTACHES	4 419 077
DETTES SUR IMMOBILISATIONS	0
AUTRES DETTES	4 768 073
DETTES FISCALES ET SOCIALES	21 565 316
AUTRES CHARGES A PAYER	5 880
Total	31 175 317

SARL SERVIER INTERNATIONAL
50 RUE CARNOT
92284 Suresnes CEDEX

Comptes annuels au 30/09/2024

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

Produits à recevoir en €	Montant
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES	0
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	1 138 284
CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS	0
AUTRES CREANCES	1 246 884
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	0
BANQUES, ETABLISSEMENTS FINANCIERS	0
Total	2 385 168

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

CATEGORIE DE TITRES	à la clôture de l'exercice	Nombre de titres		Valeur nominale
		créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ou parts sociales	205	0	0	39

CAPITAUX PROPRES en €	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	7 995	0	0	0	0	0	7 995
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	0	0	0	0	0	0	0
Ecart de réévaluation	0	0	0	0	0	0	0
Réserve légale	799	0	0	0	0	0	799
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0	0	0	0	0	0
Réserves réglementées	0	0	0	0	0	0	0
Autres réserves	37 702 550	0	0	0	4 914 323	0	42 616 873
Report à nouveau	0	0	0	0	-1	0	0
Résultat de l'exercice	4 914 323	5 041 429	0	0	-4 914 323	0	5 041 429
Subventions d'investissement	0	0	0	0	0	0	0
Provisions réglementées	13 090	4 805	-6 466	0	0	0	11 430
Dividendes versés	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	42 638 757	5 046 234	-6 466	0	-1	0	47 678 526

PROVISIONS

Nature des provisions en €	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix (1)	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	13 090	4 805	6 466	11 430
Dont majorations exceptionnelles de 30 %	0	0	0	0
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
PROVISIONS REGLEMENTEES	13 090	4 805	6 466	11 430
Provisions pour litiges	0	0	0	0
Provisions pour garanties données aux clients	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	30 286	39 282	30 286	39 282
Provisions pour pensions et obligations similaires	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	0	0	0	0
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	4 971 134	1 813 584	1 750 667	5 034 051
PRIVISIONS RISQUES ET CHARGES	5 001 420	1 852 866	1 780 953	5 073 333
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Sur stocks et en cours	0	0	0	0
Sur comptes clients	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciation	0	0	0	0
DEPRECIATIONS	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	5 014 511	1 857 671	1 787 419	5 084 763
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 852 866	537 953	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		4 805	1 249 466	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				0

SARL SERVIER INTERNATIONAL
50 RUE CARNOT
92284 Suresnes CEDEX

Comptes annuels au 30/09/2024

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Rubriques	Situation et mouvements en €				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentation s dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
PROVISION LITIGES PRUD'HOMMAUX	1 390 000	903 000	250 779	84 221	1 958 000
PROVISION MEDAILLES DU TRAVAIL	669 239	24 774	1 217	0	692 796
PROVISION POUR CHARGES	428 895	885 810	171 450	0	1 143 255
PROVISION PLAN DE SAUVEGARDE D'EMPLOI	2 483 000	0	1 243 000	0	1 240 000
TOTAL	4 971 134	1 813 584	1 666 446	84 221	5 034 051

SARL SERVIER INTERNATIONAL
 50 RUE CARNOT
 92284 Suresnes CEDEX

Comptes annuels au 30/09/2024

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des charges en €	Montant
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	4 805
CESSIONS IMMOBILISATIONS CORPORELLES	
- <i>Inst. gales, agenc. et aménagements divers</i>	1 246
- <i>Matériel de bureau et mobilier informatique</i>	28 470
DOTATIONS PLAN DE SAUVERGARDE POUR L'EMPLOI	1 422 901
TOTAL	1 457 423

Nature des produits en €	Montant
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	6 466
REPRISE PLAN DE SAUVEGARDE POUR L'EMPLOI	1 243 000
TOTAL	1 249 466

INCIDENCES DES EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES

Rubriques en €	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			5 041 429
Impôt sur les bénéfices			1 435 658
RESULTAT AVANT IMPOT			6 477 087
Provisions sur immobilisations			0
Provisions pour hausse de prix			0
Provisions relatives aux stocks			0
Provisions sur autres actifs			0
Amortissements dérogatoires	4 805	6 466	-1 660
Provisions spéciales réévaluation			0
Plus-values réinvesties			0
PROVISIONS REGLEMENTEES	4 805	6 466	-1 660
			0
			0
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES	0	0	0
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			6 475 427

SARL SERVIER INTERNATIONAL
50 RUE CARNOT
92284 Suresnes CEDEX

Comptes annuels au 30/09/2024

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	8 540 209	1 435 658	7 104 551
Résultat exceptionnel (et participation)	-2 063 123	0	-2 063 123
Résultat comptable	6 477 087	1 435 658	5 041 429

- L'impôt ventilé correspond à l'impôt comptabilisé au titre de l'exercice

- La ventilation est faite en fonction des taux d'imposition applicables aux éléments concernés

SARL SERVIER INTERNATIONAL
 50 RUE CARNOT
 92284 Suresnes CEDEX

Comptes annuels au 30/09/2024

SITUATION FISCALE DIFFEREE

Rubriques en €	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	0
Amortissements dérogatoires	2 952
TOTAL ACCROISSEMENTS	2 952
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Participation des salariés	458 956
Autres	196 646
A déduire ultérieurement :	
Autres	13 017
TOTAL ALLEGEMENTS	668 619
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	-665 667

SARL SERVIER INTERNATIONAL
50 RUE CARNOT
92284 Suresnes CEDEX

Comptes annuels au 30/09/2024

EFFECTIF MOYEN

Effectif moyen	Personnel salarié
- Cadres	283
- Agents de maîtrise et techniciens	66
- Employés	0
- Ouvriers	0
TOTAL	349

Les informations relatives aux rémunérations des organes d'administration et de direction ne sont pas mentionnées car cela conduirait indirectement à communiquer une rémunération individuelle.

SARL SERVIER INTERNATIONAL
50 RUE CARNOT
92284 Suresnes CEDEX

Comptes annuels au 30/09/2024

ENGAGEMENTS DONNES

Rubrique en €	Montant hors bilan
Autres engagements donnés	0
- concernant les tiers	0
Avals et cautions	0
- concernant les tiers	0
- concernant les filiales de + de 50%	0
- concernant les participations	0
- concernant les autres entreprises liées	0
TOTAL	0

SARL SERVIER INTERNATIONAL
50 RUE CARNOT
92284 Suresnes CEDEX

Comptes annuels au 30/09/2024

ENGAGEMENTS RECUS

Rubrique en €	Montant hors bilan
Autres engagements reçus	0
- concernant les tiers	0
Avals et cautions	0
- concernant les tiers	0
- concernant les filiales et particip.	0
- concernant les autres entreprises liées	0
TOTAL	0

SARL SERVIER INTERNATIONAL
50 RUE CARNOT
92284 Suresnes CEDEX

Comptes annuels au 30/09/2024

IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE

Dénomination sociale - siège social

SERVIER SAS
50 RUE CARNOT
92284 SURESNES CEDEX
324 444 991 RCS NANTERRE

SARL SERVIER INTERNATIONAL
 50 RUE CARNOT
 92284 Suresnes CEDEX

Comptes annuels au 30/09/2024

ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

Postes en €	Montant
Participations	3
Créances rattachées à des participations	0
Autres titres immobilisés	0
Prêts	0
Autres immobilisations financières	14 616
Avances et acomptes versés sur commandes	1 688
Créances clients et comptes rattachés	47 580 952
Autres créances d'exploitation	52 755 302
Charges constatées d'avance	396 250
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Avances et acomptes reçus sur commandes	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 153 041
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0
Autres dettes	11 006 981
Produits constatés d'avance	22 814
Produits d'exploitation	136 126 012
Charges d'exploitation	27 156 803
Produits financiers	1 838 746
Charges financières	0

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

SERVIER INTERNATIONAL

Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 7.995,00 euros

Siège social :
50 rue Carnot
92284 Suresnes cedex

Exercice clos le 30 septembre 2024

Finexsi Audit

Membre de Grant Thornton International

Société Anonyme d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Au capital de 57.803 €

Inscrite au tableau de l'Ordre de la région Paris Ile de France et membre de la
Compagnie régionale de Versailles et du Centre

RCS Nanterre 412 029 357

29, rue du Pont

92200 Neuilly-sur-Seine

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2024

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SERVIER INTERNATIONAL relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2024, 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les 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.

La note « B.7 – Provisions pour risques et charges – plan de sauvegarde pour l'emploi » de l'annexe décrit la réorganisation interne liée à la réduction de certaines activités de SERVIER INTERNATIONAL et la comptabilisation d'une provision pour risques et charges à ce titre. Nous avons examiné les principales hypothèses retenues par la société pour procéder à l'évaluation de cette provision, afin de nous assurer que ces hypothèses constituaient une base raisonnable d'estimation, compte tenu des informations connues de la société à la date d'arrêté des comptes.

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 Gérant et dans les autres documents adressés aux Associés sur la situation financière sur et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du Code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé

conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

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

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

Neuilly-Sur-Seine, le 20 décembre 2024

Le commissaire aux comptes

Finexsi Audit

Membre français de Grant Thornton International

Virginie Palethorpe
Associée

SARL SERVIER INTERNATIONAL
50 RUE CARNOT
92284 Suresnes CEDEX

Comptes annuels au 30/09/2024

SARL SERVIER INTERNATIONAL

50 RUE CARNOT

92284 Suresnes CEDEX

Comptes annuels au 30/09/2024



BILAN ACTIF

BILAN-ACTIF EN €	Montant brut	Amort. Prov.	30/09/2024	30/09/2023
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	259 678	259 678	0	225
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances, acomptes sur immo. incorporelles	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel, outillage	43 683	32 804	10 879	16 146
Autres immobilisations corporelles	331 642	221 360	110 282	175 015
Immobilisations en cours	0	0	0	21
Avances et acomptes	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence	0	0	0	0
Autres participations	3	0	3	2
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	10 183
Autres immobilisations financières	630 723	0	630 723	603 488
ACTIF IMMOBILISE	1 265 728	513 842	751 887	805 080
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	2 245 654	0	2 245 654	1 917 526
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	47 580 952	0	47 580 952	41 013 770
Autres créances	55 756 308	0	55 756 308	51 234 927
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	739 025	0	739 025	497 745
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	996 239	0	996 239	1 655 897
ACTIF CIRCULANT	107 318 179	0	107 318 179	96 319 865
Frais d'émission d'emprunt à étaler	0		0	0
Prime de remboursement des obligations	0		0	0
Ecart de conversion actif	39 282		39 282	30 286
Total Général	108 623 189	513 842	108 109 348	97 155 231

BILAN PASSIF

BILAN-PASSIF EN €		30/09/2024	30/09/2023
Capital social ou individuel	dont versé : 7 995	7 995	7 995
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		0	0
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale		800	799
Réserves statutaires ou contractuelles		0	0
Réserves réglementées		0	0
Autres réserves	0	42 616 874	37 702 550
Report à nouveau		0	0
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		5 041 429	4 914 323
Subventions d'investissement		0	0
Provisions réglementées		11 430	13 090
CAPITAUX PROPRES		47 678 527	42 638 757
Produit des émissions de titres participatifs		0	0
Avances conditionnées		0	0
AUTRES FONDS PROPRES		0	0
Provisions pour risques		1 997 282	1 420 286
Provisions pour charges		3 076 051	3 581 134
PROVISIONS		5 073 333	5 001 420
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles		0	0
Autres emprunts obligataires		0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		19 911	0
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	4 637 762	4 664 486
DETTES D'EXPLOITATION			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		12 764 765	15 482 449
Dettes fiscales et sociales		26 848 606	24 305 555
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0	0
Autres dettes		11 031 671	5 026 985
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance		4 368	4 367
DETTES		55 307 084	49 483 842
Ecart de conversion Passif		50 404	31 210
TOTAL GENERAL		108 109 348	97 155 229

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT EN €	France	Exportation	30/09/2024	30/09/2023
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	133 396 422	2 719 458	136 115 880	129 202 451
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	133 396 422	2 719 458	136 115 880	129 202 451
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			2 175 749	2 470 032
Autres produits			35 590	49 864
PRODUITS D'EXPLOITATION			138 327 219	131 722 347
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (marchandises)			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0
Autres achats et charges externes			45 952 134	42 579 107
Impôts, taxes et versements assimilés			2 931 907	3 183 726
Salaires et traitements			55 136 662	54 705 949
Charges sociales			25 308 527	22 801 173
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			65 718	78 932
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			0	0
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			0	0
Dotations aux provisions			1 852 866	1 082 290
Autres charges			56 908	49 058
CHARGES D'EXPLOITATION			131 304 723	124 480 235
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			7 022 496	7 242 110
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré			0	0
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			1 838 746	1 032 250
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			29 608	76 755
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
PRODUITS FINANCIERS			1 868 354	1 109 005
Dotations financières aux amortissements et provisions			0	0
Intérêts et charges assimilées			275 386	273 175
Différences négatives de change			75 254	118 697
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
CHARGES FINANCIERES			350 640	391 872
RÉSULTAT FINANCIER			1 517 714	717 133
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			8 540 209	7 959 243

COMPTE DE RESULTAT (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite) EN €	30/09/2024	30/09/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	30 536
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 249 466	1 096 810
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 249 466	1 127 346
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 422 901	1 223 173
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	29 716	39 163
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	4 805	219 431
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 457 423	1 481 767
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-207 957	-354 421
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	1 855 166	1 459 560
Impôts sur les bénéfices	1 435 658	1 230 939
TOTAL DES PRODUITS	141 445 039	133 958 703
TOTAL DES CHARGES	136 403 610	129 044 379
BÉNÉFICE OU PERTE	5 041 429	4 914 323

- Sommaire -

ANNEXE.....	7
REGLES ET METHODES COMPTABLES.....	8
IMMOBILISATIONS	12
AMORTISSEMENTS.....	13
CREANCES ET DETTES.....	14
CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE.....	15
DETAIL DES CHARGES A PAYER.....	16
DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR.....	17
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES.....	18
PROVISIONS.....	19
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES.....	20
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS.....	21
INCIDENCES DES EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES.....	22
VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES.....	23
SITUATION FISCALE DIFFEREE.....	24
EFFECTIF MOYEN.....	25
ENGAGEMENTS DONNES.....	26
ENGAGEMENTS RECUS.....	27
IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE.....	28
ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES.....	29
LISTE FILIALES & PARTICIPATIONS.....	30

ANNEXE

N° SIREN : 321357865

Au bilan de l'exercice clos au 30/09/2024, dont le total est de 108 109 348 EUR et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 141 445 039 EUR et dégageant un résultat de 5 041 429 EUR.

L'exercice a une durée de 12 mois.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés le 16 décembre 2024 par le Gérant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun fait caractéristique n'est à mentionner sur l'exercice.

Evènements postérieurs à la clôture

Aucun évènement postérieur à la clôture n'est à mentionner.

A. Principes comptables appliqués

Les comptes annuels de l'exercice sont présentés conformément aux prescriptions du règlement ANC N°2014-03 du 05/06/2014, et aux hypothèses de base :

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

Changements de méthode comptable, changements de réglementation durant l'exercice : néant

Changements d'estimation durant l'exercice : néant

B. Méthodes d'évaluation

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1. Immobilisations

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, des frais accessoires d'achat et des frais de mise en service de l'immobilisation. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charge.

2. Durées et modes d'amortissement des immobilisations

Les amortissements comptables sont calculés sur la base des durées réelles d'utilisation.

Les amortissements fiscalement déductibles sont en revanche calculés en fonction des durées d'usage en vigueur, sauf dans le cas des composants, lesquels sont amortis selon leurs durées d'utilité en l'absence d'usages identifiés.

Le mode linéaire reflétant la consommation des avantages attendus des immobilisations de la société, ce mode est utilisé pour déterminer les amortissements comptables.

Les différences entre les amortissements comptables et les amortissements déductibles du résultat imposable, engendrées par des divergences quant aux modes ou durées d'amortissement sont comptabilisées en amortissements dérogatoires.

Les durées d'utilisation des immobilisations les plus couramment retenues pour le calcul des amortissements comptables sont les suivantes :

Agencement et Installations	10 à 20 ans
Logiciels	3 ans
Matériels de transport	5 ans
Mobiliers et matériels de bureau	3 à 10 ans
Matériels informatiques	3 ans

3. Titres de participation/Immobilisations financières

Les titres de participation sont évalués selon la règle du coût d'achat moyen pondéré ou à leur valeur d'apport. Lorsque la valeur d'inventaire (dont l'estimation est fondée sur l'actif net) est inférieure à la valeur comptable, la dépréciation est constituée sur la différence. Les autres immobilisations financières sont constituées des dépôts et cautions.

4. Régime de consolidation du paiement de la TVA

Notre société a opté pour le régime de la consolidation du paiement de la TVA prévu à l'article 1693 ter et ter A du Code Général des Impôts.

La dette ou créance de TVA envers la société Mère consolidante est comptabilisée en compte courant.

5. Convention de trésorerie centralisée

Une convention de trésorerie prévoit la centralisation de la trésorerie de toutes les sociétés françaises du groupe au sein de la société Arts et Techniques du Progrès afin d'assurer la coordination de l'ensemble des besoins et des excédents de trésorerie.

Le principe retenu est celui de la convention de compte courant financier entre la société centralisatrice et chaque société centralisée. De ce fait la trésorerie de chaque société est présentée soit en autres créances soit en dettes financières. La rémunération du fonctionnement de la convention est réalisée au taux de marché monétaire (TMM, moyenne arithmétique mensuelle des taux €STER).

6. Provisions règlementées

L'amortissement dérogatoire correspond à la différence entre les amortissements autorisés par les lois fiscales et les amortissements comptables calculés suivant le mode linéaire ou le mode dégressif comme précisé plus haut.

7. Provisions pour risques et charges

Plan de sauvegarde pour l'emploi

Afin d'adapter les activités de la direction Global Business Excellence aux mutations profondes intervenant sur le secteur d'activité de l'Industrie pharmaceutique, activités de surcroît impactées par les restrictions imposées par tous les pays au titre de la prévention de la propagation de l'épidémie de Covid-19, un projet de réorganisation avait été présenté au comité social et économique de Servier International en juin 2021. A ce titre une provision pour charges d'environ 5,2 millions d'euros avait été comptabilisée à la clôture de l'exercice 2020/2021. Le dialogue social entre la direction et les représentants du personnel s'était conclu par un accord portant sur des mesures d'accompagnement et la suppression de 21 postes de travail.

Durant l'exercice 2023/2024 une reprise de provision a été constatée à hauteur de 1 243 000 Euros ; au 30 septembre 2024. L'utilisation restant à venir correspond essentiellement aux allocations et indemnités des salariés en cessation anticipée d'activité.

Médailles du travail

Le calcul de la provision pour charges relative aux médailles du travail (groupe et officielles) est réalisé à partir des effectifs présents au 30 septembre 2024, sur la base des médailles qui seront acquises postérieurement à la date de clôture. Cette évaluation tient compte d'hypothèses actuarielles telles que le taux d'actualisation et les tables de rotation. Les droits acquis représentent un montant total de 692 796 Euros.

Contentieux Prud'homiaux

Les provisions pour risques prud'homiaux sont évaluées à hauteur du montant du risque estimé qui repose notamment sur les éléments du dossier, le stade de la procédure et les seuils établis dans le barème Macron.

Provisions absences Maladies

Selon la loi du 24 avril 2024, les périodes d'absences pour maladie ou accident du travail d'origine non professionnelle sont assimilées à des période de travail et à ce titre, des CP doivent être acquis. Cette loi produisant des effets rétroactifs jusqu'au 1er décembre 2009, une provision pour risques a été comptabilisée pour un montant de 10 943 Euros, en calculant la valorisation des droits potentiellement acquis et en appliquant des pourcentages de probabilité aux différents cas de fin de contrats de travail ou contrats en cours.

8. Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au Bilan "en écart de conversion".

Les pertes latentes de change font l'objet d'une provision pour risque.

9. Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de Servier International est principalement composé de la facturation des congrès internationaux aux sociétés du groupe qui est comptabilisée dès lors que les congrès sont terminés et d'une refacturation des coûts de son activité commerciale auprès d'une société du groupe.

Au titre de l'exercice 2023/2024 les montants sont les suivants :

- Facturation des congrès internationaux : 4 245 880 Euros
- Refacturation des coûts de l'activité commerciale : 131 870 000 Euros

10. Transferts de charges d'exploitation

Les transferts de charges enregistrent les charges d'exploitation liées au Plan de Sauvegarde de l'Emploi (1 422 901 euros) dont le caractère a nécessité le reclassement en charges exceptionnelles, les remboursements d'assurance pour indemnités de fin de carrière payées dans l'exercice et comptabilisées en Salaires et les versements reçus par le centre de formation en contrepartie de formations dispensées aux salariés.

11. Achats

Le poste achat comprend les frais accessoires sur achats.

12. Honoraires pour les commissaires aux comptes

Notre société, incluse dans le périmètre de consolidation du Groupe SERVIER SAS, est dispensée d'indiquer cette information.

13. Résultat courant/résultat exceptionnel

Les éléments exceptionnels ne comprennent que les éléments sans rapport avec la gestion courante de l'entreprise et dont les montants sont significatifs.

14. Participation et intéressement Groupe

À la suite de la signature de l'accord de participation groupe et à la signature de l'accord d'intéressement Groupe le 16 mars 2018, des provisions pour participation et intéressement ont été comptabilisées par notre société pour des montants respectifs de 1 777 176 Euros et de 3 056 789 Euros.

L'intéressement Groupe est comptabilisé en « Salaires et traitements » et non en « Participation des salariés aux résultats de l'entreprise.

15. Intégration fiscale

Notre société a opté pour le régime de groupe prévu à l'article 223A du Code Général des Impôts. La convention retenue repose sur le principe de neutralité par lequel, dans la mesure du possible, l'application du régime de groupe n'affecte pas la charge d'impôt qui aurait été la nôtre en l'absence d'intégration fiscale.

16. Engagements de retraite

La société n'a pas d'autres engagements que ceux résultant de la Convention Collective.

Les droits acquis à la date de clôture de l'exercice par les salariés s'élèvent à : 18 795 850 Euros ; ils sont couverts à 75,2% par un contrat d'assurance souscrit auprès d'un organisme agréé. Leur évaluation est réalisée à partir de la valeur actualisée des prestations futures de l'employeur, calculée chaque année sur la base de projections à long terme de taux de croissance des salaires, de taux d'inflation, de taux d'actualisation, de table de mortalité, du taux de rotation des effectifs, de la durée résiduelle d'activité et de la revalorisation des rentes.

IMMOBILISATIONS

IMMOBILISATIONS EN €		Début d'exercice	Réévaluation	Acqu. et apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT		0	0	0
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		260 677	0	0
Terrains		0	0	0
	Sur sol propre	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0
Constructions		0	0	0
	Inst. gales, agenc. et am. des constructions	0	0	0
Installations techniques, matériel	et outillage industriels	44 787	0	0
	Inst. gales, agenc. et aménagements divers	110 752	0	0
Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	160 896	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	169 893	0	25 188
	Emballages récupérables et divers	21	0	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	0
Avances et acomptes		0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		486 349	0	25 188
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0
Autres participations		3	0	0
Autres titres immobilisés		0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		613 671	0	17 052
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		613 674	0	17 052
TOTAL GÉNÉRAL		1 360 699	0	42 239

IMMOBILISATIONS EN €		Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT		0	0	0	0
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		0	999	259 678	0
Terrains		0	0	0	0
	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
Constructions		0	0	0	0
	Install. générales, agenc., aménag.	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	et outillage industriels	0	1 104	43 683	0
	Inst. gales, agenc. et aménagements divers	0	33 306	77 446	0
Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	0	0	160 896	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	101 781	93 300	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		0	21	0	0
Avances et acomptes		0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		0	136 211	375 325	0
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0	0
Autres participations		0	0	3	0
Autres titres immobilisés		0	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		0	0	630 723	0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		0	0	630 725	0
TOTAL GÉNÉRAL		0	137 210	1 265 728	0

AMORTISSEMENTS

EN €		Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement		0	0	0	0
Fonds commercial		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles		260 452	225	999	259 678
Terrains		0	0	0	0
	Sur sol propre	0	0	0	0
Constructions		0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements	0	0	0	0
Installations techniques, matériels et outillages		28 640	5 267	1 104	32 804
	Installations générales, agencements divers	59 483	7 352	32 060	34 775
	Matériel de transport	87 865	32 179	0	120 044
Autres immo. corporelles		119 178	20 695	73 332	66 541
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	119 178	20 695	73 332	66 541
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		295 166	65 493	106 495	254 163
TOTAL GENERAL		555 617	65 718	107 494	513 842

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Immobilisations en €	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais établissements	0	0	0	0	0	0	0
Fonds commercial	0	0	0	0	0	0	0
Autres immob. incorporelles	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
Installations générales, agencements	0	0	0	0	0	0	0
Inst. techniques mat. et outillage	0	0	0	0	0	0	0
Inst. gales, agenc, am. divers	0	0	0	0	10	0	-10
Matériel de transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat. bureau et inform. mobilier	1 405	3 400	0	31	1 897	0	2 877
Emballages récup. et divers	0	0	0	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 405	3 400	0	31	1 907	0	2 868
Frais d'acquisition de titres de participations	0			0			0
TOTAL GENERAL	1 405	3 400	0	31	1 907	0	2 868

CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler	0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations	0	0	0	0

CREANCES ET DETTES

Etat des créances en €	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	0	0	0
Prêts	0	0	0
Autres immobilisations financières	630 723	630 723	0
Clients douteux ou litigieux	0	0	0
Autres créances clients	47 580 952	47 580 952	0
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie	0	0	0
Personnel et comptes rattachés	770 478	770 478	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 066	3 066	0
Impôts sur les bénéfices	0	0	0
Etat et autres collectivités	1 686 694	1 686 694	0
Taxe sur la valeur ajoutée	352 122	352 122	0
Autres impôts, taxes et versements assimilés	0	0	0
Divers	51 063 127	51 063 127	0
Groupe et associés (2)	1 880 822	1 880 822	0
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	996 239	996 239	0
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	104 964 222	104 964 222	0

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	0
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	0
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	0

Etat des dettes en €	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et -5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	0	0	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	19 911	19 911	0	0
A 1 an maximum à l'origine	0	0	0	0
A plus d'1 an à l'origine	4 637 762	1 031 880	3 605 882	0
Emprunts et dettes financières divers	12 764 765	12 764 765	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés	14 943 242	14 943 242	0	0
Personnel et comptes rattachés	10 504 505	10 504 505	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0	0	0	0
Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0
Etat et autres collectivités publiques	0	0	0	0
Taxe sur la valeur ajoutée	0	0	0	0
Obligations cautionnées	0	0	0	0
Autres impôts, taxes et assimilés	1 400 860	1 400 860	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0	0	0
Groupe et associés	0	0	0	0
Autres dettes	11 031 671	11 031 671	0	0
Dettes représentatives de titres empruntés	0	0	0	0
Produits constatés d'avance	4 368	4 368	0	0
TOTAL GENERAL	55 307 084	51 701 202	3 605 882	0

Emprunts souscrits en cours d'exercice	0
Emprunts remboursés en cours d'exercice	0
Emprunt, dettes contractés auprès d'associés	

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Nature des charges constatées d'avance en €	Montant
- Charges d'exploitation	996 239
CONGRES	19 800
LOYERS	396 250
DEPLACEMENTS CWT	341 694
OEUVRES SOCIALES	238 495
TOTAL	996 239

*Conformément au Règlement ANC 2014-03 (833-10 et 833-13-3):
Les charges constatées d'avance sont des actifs qui correspondent à des achats de biens ou de services.
dont la fourniture ou la prestation interviendra ultérieurement.*

Nature des produits constatés d'avance en €	Montant
- Produits d'exploitation	-4 368
LOCATION VEHICULES BUREAUX ETRANGERS	-4 367
TOTAL	-4 368

*Conformément au Règlement ANC 2014-03 (833-10 et 833-13-3):
Les produits constatés d'avance correspondent à la fraction du chiffre d'affaires, et des autres produits annexes qui est afférente aux exercices ultérieurs rapportée au résultat au fur et à mesure de l'exécution de l'obligation.*

DETAIL DES CHARGES A PAYER

Charges à payer en €	Montant
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	416 971
DETTES FOURNISSEURS COMPTES RATTACHES	4 419 077
DETTES SUR IMMOBILISATIONS	0
AUTRES DETTES	4 768 073
DETTES FISCALES ET SOCIALES	21 565 316
AUTRES CHARGES A PAYER	5 880
Total	31 175 317

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

Produits à recevoir en €	Montant
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES	0
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	1 138 284
CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS	0
AUTRES CREANCES	1 246 884
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	0
BANQUES, ETABLISSEMENTS FINANCIERS	0
Total	2 385 168

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

CATEGORIE DE TITRES	à la clôture de l'exercice	Nombre de titres			Valeur nominale
		créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice		
Actions ou parts sociales	205	0	0	39	

CAPITAUX PROPRES en €	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	7 995	0	0	0	0	0	7 995
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	0	0	0	0	0	0	0
Ecart de réévaluation	0	0	0	0	0	0	0
Réserve légale	799	0	0	0	0	0	799
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0	0	0	0	0	0
Réserves réglementées	0	0	0	0	0	0	0
Autres réserves	37 702 550	0	0	0	4 914 323	0	42 616 873
Report à nouveau	0	0	0	0	-1	0	0
Résultat de l'exercice	4 914 323	5 041 429	0	0	-4 914 323	0	5 041 429
Subventions d'investissement	0	0	0	0	0	0	0
Provisions réglementées	13 090	4 805	-6 466	0	0	0	11 430
Dividendes versés	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	42 638 757	5 046 234	-6 466	0	-1	0	47 678 526

PROVISIONS

Nature des provisions en €	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix (1)	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	13 090	4 805	6 466	11 430
Dont majorations exceptionnelles de 30 %	0	0	0	0
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
PROVISIONS REGLEMENTEES	13 090	4 805	6 466	11 430
Provisions pour litiges	0	0	0	0
Provisions pour garanties données aux clients	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	30 286	39 282	30 286	39 282
Provisions pour pensions et obligations similaires	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	0	0	0	0
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	4 971 134	1 813 584	1 750 667	5 034 051
PRIVISIONS RISQUES ET CHARGES	5 001 420	1 852 866	1 780 953	5 073 333
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Sur stocks et en cours	0	0	0	0
Sur comptes clients	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciation	0	0	0	0
DEPRECIATIONS	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	5 014 511	1 857 671	1 787 419	5 084 763
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 852 866	537 953	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		4 805	1 249 466	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				0

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Rubriques	Situation et mouvements en €				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
PROVISION LITIGES PRUD'HOMMAUX	1 390 000	903 000	250 779	84 221	1 958 000
PROVISION MEDAILLES DU TRAVAIL	669 239	24 774	1 217	0	692 796
PROVISION POUR CHARGES	428 895	885 810	171 450	0	1 143 255
PROVISION PLAN DE SAUVEGARDE D'EMPLOI	2 483 000	0	1 243 000	0	1 240 000
TOTAL	4 971 134	1 813 584	1 666 446	84 221	5 034 051

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des charges en €	Montant
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	4 805
CESSIONS IMMOBILISATIONS CORPORELLES	
- <i>Inst. gales, agenc. et aménagements divers</i>	1 246
- <i>Matériel de bureau et mobilier informatique</i>	28 470
DOTATIONS PLAN DE SAUVERGARDE POUR L'EMPLOI	1 422 901
TOTAL	1 457 423

Nature des produits en €	Montant
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	6 466
REPRISE PLAN DE SAUVEGARDE POUR L'EMPLOI	1 243 000
TOTAL	1 249 466

INCIDENCES DES EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES

Rubriques en €	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			5 041 429
Impôt sur les bénéfices			1 435 658
RESULTAT AVANT IMPOT			6 477 087
Provisions sur immobilisations			0
Provisions pour hausse de prix			0
Provisions relatives aux stocks			0
Provisions sur autres actifs			0
Amortissements dérogatoires	4 805	6 466	-1 660
Provisions spéciales réévaluation			0
Plus-values réinvesties			0
PROVISIONS REGLEMENTEES	4 805	6 466	-1 660
			0
			0
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES	0	0	0
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			6 475 427

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	8 540 209	1 435 658	7 104 551
Résultat exceptionnel (et participation)	-2 063 123	0	-2 063 123
Résultat comptable	6 477 087	1 435 658	5 041 429

- L'impôt ventilé correspond à l'impôt comptabilisé au titre de l'exercice

- La ventilation est faite en fonction des taux d'imposition applicables aux éléments concernés

SITUATION FISCALE DIFFEREE

Rubriques en €	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	0
Amortissements dérogatoires	2 952
TOTAL ACCROISSEMENTS	2 952
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Participation des salariés	458 956
Autres	196 646
A déduire ultérieurement :	
Autres	13 017
TOTAL ALLEGEMENTS	668 619
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	-665 667

EFFECTIF MOYEN

Effectif moyen	Personnel salarié
- Cadres	283
- Agents de maîtrise et techniciens	66
- Employés	0
- Ouvriers	0
TOTAL	349

Les informations relatives aux rémunérations des organes d'administration et de direction ne sont pas mentionnées car cela conduirait indirectement à communiquer une rémunération individuelle.

ENGAGEMENTS DONNES

Rubrique en €	Montant hors bilan
Autres engagements donnés	0
- concernant les tiers	0
Avals et cautions	0
- concernant les tiers	0
- concernant les filiales de + de 50%	0
- concernant les participations	0
- concernant les autres entreprises liées	0
TOTAL	0

ENGAGEMENTS RECUS

Rubrique en €	Montant hors bilan
Autres engagements reçus	0
- concernant les tiers	0
Avals et cautions	0
- concernant les tiers	0
- concernant les filiales et particip.	0
- concernant les autres entreprises liées	0
TOTAL	0

IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE

Dénomination sociale - siège social

SERVIER SAS
50 RUE CARNOT
92284 SURESNES CEDEX
324 444 991 RCS NANTERRE

ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

Postes en €	Montant
Participations	3
Créances rattachées à des participations	0
Autres titres immobilisés	0
Prêts	0
Autres immobilisations financières	14 616
Avances et acomptes versés sur commandes	1 688
Créances clients et comptes rattachés	47 580 952
Autres créances d'exploitation	52 755 302
Charges constatées d'avance	396 250
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Avances et acomptes reçus sur commandes	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 153 041
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0
Autres dettes	11 006 981
Produits constatés d'avance	22 814
Produits d'exploitation	136 126 012
Charges d'exploitation	27 156 803
Produits financiers	1 838 746
Charges financières	0

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Informations financières	Devise	Capital	Capitaux propres autres que le capital avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeur d'inventaire des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice net ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
					Brute	Nette					
Filiales et participations		Devises	Devises		EUROS	EUROS	EUROS	EUROS	EUROS	EUROS	EUROS
A. Renseignements concernant les filiales											
1. Filiales françaises :											
2. Filiales étrangères :											
B. Renseignements concernant les participations											
1. Participations françaises :											
2. Participations étrangères :											
C. Autres (< 10%)											
1. Dans des société françaises (ensemble) :											
2. Dans des société étrangères (ensemble) :					3	3					
TOTAL					3	3					