

SOFINANCE

Société par actions simplifiée à capital variable
243-245 Rue Jean Jaurès
59650 VILLENEUVE D'ASCQ
RCS Lille Métropole B 417 572 955

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2025

ACTE SOUS SEING PRIVE

[...]

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de 3 233 346 euros au poste « Report à nouveau », ce qui porte ce dernier, après affectation, à la somme de (68 291 139) euros.

Conformément à la loi, l'Associé Unique prend acte qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois exercices précédents.

[...]

CINQUIEME DECISION

L'Associée unique confère tous pouvoirs à la société « LEXTENSO » dont le siège social est La Grande Arche – Paroi Nord - 1 Parvis de la Défense – 92044 Paris La Défense (572 098 507 RCS Nanterre) aux fins d'effectuer tous dépôts et inscriptions aux registres, signer toutes déclarations, requêtes et tous documents, effectuer toutes démarches, produire toutes pièces justificatives, élire domicile et en général, faire tout ce qui est nécessaire, y compris par voie dématérialisée avec signature électronique conformément aux textes légaux en vigueur, dans le cadre de l'accomplissement des formalités légales consécutives aux présentes décisions.

[...]

Pour Extrait certifié conforme à l'original

NEW IMMO HOLDING, représentée par Antoine GROLIN, Président

DocuSigned by:

79502E532D204F9...

COMPTES ANNUELS **(établis en milliers d'euros)**

SOFINANCE SAS

Société par actions simplifiée

243 -245 Rue Jean Jaurès 59650 VILLENEUVE D'ASCQ

DATE DE CLOTURE : 31/12/2024

Sommaire

Bilan - Actif.....	3
Bilan - Passif.....	4
Compte de Résultat.....	5
Compte de Résultat (suite).....	6
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS.....	7
Faits caractéristiques.....	8
Evènements principaux de l'exercice.....	8
Evènements postérieurs à la clôture.....	8
Règles et méthodes comptables.....	9
Immobilisations.....	12
Amortissements.....	13
Liste des filiales et participations.....	14
Etat des échéances des créances et des dettes.....	15
Etat des Capitaux Propres.....	16
Provisions inscrites au Bilan.....	17
Charges à payer.....	18
Produits à recevoir.....	18
Charges constatées d'avance.....	19
Produits constatés d'avance.....	20
Traitement comptable des écarts de conversion.....	21
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT.....	22
Analyse du Résultat d'Exploitation.....	22
Ventilation du Chiffre d'affaires.....	23
Analyse du Résultat Financier.....	24
Analyse du Résultat Exceptionnel.....	25
Rémunérations allouées aux membres des organes de direction.....	26
Effectifs.....	26
Impôt sur les bénéfices.....	26
NOTES COMPLEMENTAIRES.....	27
Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes.....	27
Engagements hors bilan.....	27
Fiscalité différée.....	28

Bilan - Actif en K€

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions,brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles				
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations				10 699
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières				10 699
Total Actif Immobilisé (II)				10 699
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	7 684	-3 154	4 530	
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	7 684	-3 154	4 530	
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités				
TOTAL Disponibilités				
Charges constatées d'avance				
Total Actif Circulant (III)	7 684	-3 154	4 530	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	7 684	-3 154	4 530	10 699

Bilan - Passif en K€

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel dont versé : 57 605	57 605	57 605
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	10	10
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours :		
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	1	1
TOTAL Réserves	1	1
Report à nouveau	-71 524	-48 225
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	3 233	-23 300
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	-10 675	-13 909
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs :		
TOTAL Dettes financières		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120	6
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 086	24 601
TOTAL Dettes d'exploitation	15 205	24 607
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	15 205	24 607
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	4 530	10 699

Compte de Résultat en K€

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				
Chiffres d'affaires nets				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation (I)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			784	7
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements		
		Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (II)			784	7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-784	-7
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				50
Autres intérêts et produits assimilés			30	
Reprises sur provisions et transferts de charges			46 836	
Différences positives de change				761
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			46 866	811
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			789	24 105
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			789	24 105
RÉSULTAT FINANCIER			46 077	-23 293
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			45 292	-23 300

Compte de résultat (suite) en K€

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	22 892	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	22 892	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	61 478	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	3 154	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	64 632	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-41 740	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	319	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	69 758	811
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	66 525	24 111
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	3 233	-23 300

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

SOFINANCE SAS

Faits caractéristiques

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.
Ils sont établis en milliers d'euros.

Evènements principaux de l'exercice

La participation dans Ceetrus LLC a été cédée le 25 mars 2024 pour un prix de cession de 22 892 KEUR (avant taxes).

La créance restante est dépréciée à hauteur de 50% au 31/12/2024 soit 3 153 KEUR.

Evènements postérieurs à la clôture

Néant

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis et présentés conformément aux principes et méthodes définis par le règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général.

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.

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

Participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation figurent au bilan à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport.

Lorsque la valeur d'inventaire d'une participation est inférieure à sa valeur nette comptable, une provision pour dépréciation est constituée.

La valeur d'inventaire d'une participation correspond à sa valeur d'utilité pour la société, laquelle est déterminée par référence à la quote-part des capitaux propres détenue, à l'actif net comptable corrigé, à sa valeur de rendement et aux perspectives de rentabilité estimées.

Les frais d'acquisition des titres sont incorporés au coût de revient des titres de participation et font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans.

Les autres immobilisations financières figurent au bilan à leur coût de revient.

Le cas échéant, des provisions sont constituées lorsque leur valeur d'utilité devient inférieure à leur coût de revient.

Les immobilisations financières sont enregistrées à leur coût d'acquisition qui inclut, le cas échéant, les frais directement imputables à l'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire est déterminée par référence à la notion d'utilité pour l'entreprise.

Pour les sociétés immobilières, la valeur d'utilité correspond à la situation nette réévaluée à partir des évaluations immobilières effectuées en fin d'année par des experts indépendants qui tiennent compte des informations spécifiques du bien.

Pour les sociétés de service, la valeur d'utilité est appréciée par la Direction sur la base des perspectives de développement et de rentabilité et des capitaux propres.

lorsque la valeur d'inventaire compte tenu des perspectives de recouvrement est inférieure à la valeur comptable.

Les dépréciations sont comptabilisées en résultat financier y compris les reprises de dépréciations réalisées dans le cadre d'une cession de titres de participation.

Les résultats de cession de titres de participation sont comptabilisés en résultat exceptionnel.

Créances et dettes

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Celles exprimées en devises sont valorisées sur la base du taux de change en vigueur à la clôture de l'exercice.

Les créances qui présentent des risques de non-recouvrement font l'objet d'une dépréciation par voie de provision.

Lorsque les opérations commerciales font l'objet d'une couverture fixant le cours de la monnaie étrangère, les dettes et les créances sont comptabilisées au cours de clôture et un écart de conversion est constaté au bilan.

En contrepartie, les dérivés mis en place dans le cadre de la couverture font l'objet d'une comptabilisation au bilan.

Les frais d'émission des emprunts sont comptabilisés en charges constatées d'avance.

Les emprunts en devises faisant l'objet d'une couverture sont valorisés au cours de clôture en contrepartie d'un écart de conversion.

Les instruments dérivés utilisés en couverture font l'objet d'une comptabilisation symétrique à l'élément couvert.

Provision pour risques et charges

Une provision pour risque et charges est comptabilisée lorsque la société a une obligation juridique ou implicite à l'égard d'un tiers résultant d'un événement passé, dont le montant peut être estimé de manière suffisamment faible et dont il est probable que l'extinction se traduira par une sortie de ressources.

Les titres ELO SA détenus dans le but de satisfaire les plans d'option d'achat d'actions, font l'objet d'une provision pour risques et charges lorsque le prix d'exercice des options est inférieur à leur prix d'acquisition.

Pour la part de ces plans attribués aux bénéficiaires prestant pour la société ELO SA, la provision correspondante est étalée, prorata temporis sur la durée de la période d'attribution de ces options.

La part des plans attribués aux bénéficiaires ne prestant pas pour la société ELO.SA fait l'objet d'une provision pour l'intégralité de son montant (sans étalement de la charge sur la période d'attribution).

À la clôture de l'exercice, un produit à recevoir est constaté dans les comptes de ELO SA pour les sociétés qui font l'objet d'une convention de refacturation.

Les instruments dérivés de taux et de change non qualifiés de couverture, font l'objet d'une provision pour risques et charges en cas de perte latente sur ces instruments (valeur de marché négative)

Opérations en devises

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur à la clôture de l'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et des créances en devises à la fin de l'exercice est portée au bilan en "écart de conversion".

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

Impôts sur les bénéfices

ELO SA a opté pour le régime d'intégration fiscale. Le périmètre comprend 64 sociétés pour 2023 dont deux sortantes sur l'exercice.

ELO SA, mère intégrante, en tant que seule redevable de l'impôt, comptabilise la dette d'impôt vis-à-vis du Trésor public, les filiales fiscalement bénéficiaire, constatant uniquement en compte courant leur charge d'impôts calculée comme si elles étaient imposées séparément.

Les économies d'impôt provenant des sociétés déficitaires et des rectifications liées à la détermination du

résultat d'ensemble sont constatées par la société tête de groupe de l'intégration fiscale : ELO SA.

Changement de méthodes

Au cours de la période, aucun changement de méthode n'est intervenu ; par conséquent, les exercices sont comparables sans retraitement.

Société établissant les comptes consolidés

ELO SA

40 Avenue de Flandre

59170 CROIX

N° Siret : 476 180 625 00479

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations

Cadre A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
					Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)						
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)						
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau et mobilier informatique					
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL (III)						
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations				57 535		-57 535
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL (IV)				57 535		-57 535
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				57 535		-57 535

Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
			Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)						
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)						
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau et mobilier informatique					
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL (III)						
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL (IV)						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables				Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)							
Fonds commercial							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)							
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (I)							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements						
Installations techniques, matériels et outillages							
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)							
TOTAL GENERAL (I + II)							
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Fonds comm.							
Autres							
INCORPO.							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							
Cadre C				Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

[illegible]

Etat des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations							
Prêts							
Autres immos financières							
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE							
Clients douteux ou litigieux							
Autres créances clients							
Créances représentatives de titres prêtés							
Personnel et comptes rattachés							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux							
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices						
	Taxe sur la valeur ajoutée						
	Autres impôts						
	Etat - divers						
Groupes et associés				1 376	1 376		
Débiteurs divers				6 307	6 307		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				7 684	7 684		
Charges constatées d'avance							
TOTAL DES CREANCES				7 684	7 684		
Prêts accordés en cours d'exercice							
Remboursements obtenus en cours d'exercice							
Prêts et avances consentis aux associés							
Cadre B	Etat des dettes			Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles							
Autres emprunts obligataires							
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine							
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine							
Emprunts et dettes financières divers							
Fournisseurs et comptes rattachés				120	120		
Personnel et comptes rattachés							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices						
	Taxe sur la valeur ajoutée						
	Obligations cautionnées						
	Autres impôts						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Groupes et associés				15 086	15 086		
Autres dettes				3 154	3 154		
Dette représentative de titres empruntés							
Produits constatés d'avance							
TOTAL DES DETTES				18 359	18 359		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice							

Etat des Capitaux Propres

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2024	Valeur nominale
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					
Total					

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	57 605						57 605
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	10						10
Ecart de réévaluation							
Réserve légale							
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	1						1
Report à nouveau	-48 225				-23 300		-71 524
Résultat de l'exercice	-23 300	3 233	-23 300				3 233
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-13 909	3 233	-23 300		-23 300		-10 675

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litige				
Provisions pour garanties				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL (II)				
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations	46 836		46 836	
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL (III)	46 836		46 836	
TOTAL GENERAL (I + II + III)	46 836		46 836	
Dont dotations et reprises d'exploitation				
Dont dotations et reprises financières			46 836	
Dont dotations et reprises exceptionnelles				
dépréciations des titres mis en équivalence				

Charges à payer

Charges à payer	Montant
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 en cours	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	120
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	120

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel et comptes rattachés	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	
Etat et autres collectivités publiques	
Autres créances	
Disponibilités	
Total	

Charges constatées d'avance

[illegible]

Produits constatés d'avance

[illegible]

Traitement comptable des écarts de conversion

Ecarts de conversion Actif

	Ecarts de conversion Actif		Provisions pour pertes de change		Provisions pour risques	
	Montant au 31/12/2024	Compensés par une couverture de change	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2023
Acomptes sur immobilisations						
Prêts						
Autres créances immobilisées						
Créances d'exploitation						
Créances diverses						
Dettes financières						
Dettes d'exploitation						
Dettes sur immobilisations						
Instruments de trésorerie						
Appel de marge sur dérivés						
Total						

Ecarts de conversion Passif

	Montant au 31/12/2024	Compensés par une couverture de change
Acomptes sur immobilisations		
Prêts		
Autres créances immobilisées		
Créances d'exploitation		
Créances diverses		
Dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes sur immobilisations		
Instruments de trésorerie		
Appel de marge sur dérivés		
Total		

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Analyse du Résultat d'Exploitation

Le Résultat d'Exploitation à la clôture s'élève à -784 k€
A la clôture précédente, il s'élevait à -7 k€
Il se décompose principalement et comparativement comme suit :

Nature des indications	Exercice N	Exercice N-1
a) Chiffres d'Affaires net		
b) Autres produits		
c) Achats de marchandises & de matières premières		
d) Autres Achats et Charges Externes	-784	-7
e) Impôts et Taxes		
f) Frais de Personnel		
g) dotations d'exploitation		
h) Autres Charges		
Résultat d'Exploitation	-784	-7

- a)
- b)
- c)
- d) 227k aide socotra
549k frais cession russie
- e)
- f)
- g)
- h)

Ventilation du Chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises			
Production vendue biens			
Production vendue services			
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France			
Chiffres d'affaires nets-Export			
Chiffres d'affaires nets			

Analyse du Résultat Financier

Le Résultat Financier à la clôture s'élève à 46 077 k€
A la clôture précédente, il s'élevait à -23 293 k€
Il se décompose principalement et comparativement comme suit :

Nature des indications	Exercice N	Exercice N-1
a) Produits financiers de participations		
b) Autres intérêts et produits assimilés	30	
c) Reprises sur provisions et transferts de charges	46 836	
d) Autres produits financiers		50
e) Dotations financières aux amortissements et provisions		
f) Intérêts et charges assimilées	-789	-24 105
g) Autres charges financières		
h) Résultat sur différences de change		761
Résultat Financier	46 077	-23 293

a)

b) regularisation pret russie

c)reprise de provision concernant la russie

d)

e)

f) frais financiers sur compte courant

g)

h)

-41 740 k€

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Eu égard au caractère confidentiel de cette information, les rémunérations ne sont pas divulguées.

Effectifs

Effectif	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Cadres					0	0
Agents de maîtrise					0	0
Employés et techniciens					0	0
Autres					0	0
TOTAL	0	0	0	0	0	0

L'effectif moyen du personnel est de : 0

Impôt sur les bénéfices

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat après impôt
Résultat courant	45 292	11 041	34 251
Résultat exceptionnel	-41 740	-10 722	-31 018
IS sur résultats antérieurs			
Contribution sociale			
Contribution exceptionnelle			
TOTAL	3 552	319	3 233

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

NOTES COMPLEMENTAIRES

Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes

Il n'y a pas eu de transactions significatives effectuées par la société avec des parties liées qui n'ont pas été conclues aux conditions normales de marché.

Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
Engagements donnés (à détailler)				
A.Total engagements liés à l'exploitation				
B.Total engagements liés au financement				
C. Total autres engagements donnés				
I. Total engagements donnés (A+B+C)				
Engagements reçus (à détailler)				
II. Total engagements reçus				
Engagements réciproques (à détailler)				
III. Total engagements réciproques				

Fiscalité différée

Libellé	31/12/2024	31/12/2023
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions réglementées		
Subventions d'investissement		
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Actif		
Autres charges déduites d'avance		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Total passif d'impôt futur		
Bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Amortissements des logiciels		
Pertes potentielles sur contrat à long terme		
Provisions pour retraites et obligations similaires		
Autres risques et charges provisionnés		
Charges à payer		
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Passif		
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement		
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Total actif d'impôt futur		
Situation nette		

(1) Taux d'impôt :	25,83%	25,83%
Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :	25,00%	25,00%
Contribution sociale sur l'impôt :	3,30%	3,30%
Contribution exceptionnelle sur l'impôt :	0,00%	0,00%



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

SOFINANCE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

SOFINANCE

243 - 245 rue Jean Jaurès - 59650 VILLENEUVE D'ASCQ

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° 143008010101 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



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

SOFINANCE

243 - 245 rue Jean Jaurès - 59650 VILLENEUVE D'ASCQ

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

À l'associé unique de la société SOFINANCE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SOFINANCE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités 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.

Paris La Défense, le 30 juin 2025

KPMG SA

Sandie Tzinmann

Associée

SOFINANCE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2024

COMPTES ANNUELS **(établis en milliers d'euros)**

SOFINANCE SAS

Société par actions simplifiée

243 -245 Rue Jean Jaurès 59650 VILLENEUVE D'ASCQ

DATE DE CLOTURE : 31/12/2024

Sommaire

Bilan - Actif.....	3
Bilan - Passif.....	4
Compte de Résultat.....	5
Compte de Résultat (suite).....	6
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS.....	7
Faits caractéristiques.....	8
Evènements principaux de l'exercice.....	8
Evènements postérieurs à la clôture.....	8
Règles et méthodes comptables.....	9
Immobilisations.....	12
Amortissements.....	13
Liste des filiales et participations.....	14
Etat des échéances des créances et des dettes.....	15
Etat des Capitaux Propres.....	16
Provisions inscrites au Bilan.....	17
Charges à payer.....	18
Produits à recevoir.....	18
Charges constatées d'avance.....	19
Produits constatés d'avance.....	20
Traitement comptable des écarts de conversion.....	21
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT.....	22
Analyse du Résultat d'Exploitation.....	22
Ventilation du Chiffre d'affaires.....	23
Analyse du Résultat Financier.....	24
Analyse du Résultat Exceptionnel.....	25
Rémunérations allouées aux membres des organes de direction.....	26
Effectifs.....	26
Impôt sur les bénéfices.....	26
NOTES COMPLEMENTAIRES.....	27
Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes.....	27
Engagements hors bilan.....	27
Fiscalité différée.....	28

Bilan - Actif en K€

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions,brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles				
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations				10 699
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières				10 699
Total Actif Immobilisé (II)				10 699
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	7 684	-3 154	4 530	
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	7 684	-3 154	4 530	
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités				
TOTAL Disponibilités				
Charges constatées d'avance				
Total Actif Circulant (III)	7 684	-3 154	4 530	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	7 684	-3 154	4 530	10 699

Bilan - Passif en K€

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel dont versé : 57 605	57 605	57 605
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	10	10
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours :		
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	1	1
TOTAL Réserves	1	1
Report à nouveau	-71 524	-48 225
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	3 233	-23 300
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	-10 675	-13 909
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs :		
TOTAL Dettes financières		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120	6
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 086	24 601
TOTAL Dettes d'exploitation	15 205	24 607
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	15 205	24 607
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	4 530	10 699

Compte de Résultat en K€

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				
Chiffres d'affaires nets				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation (I)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			784	7
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	Dotations aux amortissements sur immobilisations			
	Dotations aux provisions			
	Sur actif circulant : dotations aux provisions			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (II)			784	7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-784	-7
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				50
Autres intérêts et produits assimilés			30	
Reprises sur provisions et transferts de charges			46 836	
Différences positives de change				761
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			46 866	811
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			789	24 105
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			789	24 105
RÉSULTAT FINANCIER			46 077	-23 293
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			45 292	-23 300

Compte de résultat (suite) en K€

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	22 892	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	22 892	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	61 478	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	3 154	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	64 632	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	-41 740	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	319	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	69 758	811
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	66 525	24 111
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	3 233	-23 300

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

SOFINANCE SAS

Faits caractéristiques

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.
Ils sont établis en milliers d'euros.

Evènements principaux de l'exercice

La participation dans Ceetrus LLC a été cédée le 25 mars 2024 pour un prix de cession de 22 892 KEUR (avant taxes).

La créance restante est dépréciée à hauteur de 50% au 31/12/2024 soit 3 153 KEUR.

Evènements postérieurs à la clôture

Néant

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis et présentés conformément aux principes et méthodes définis par le règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général.

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.

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

Participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation figurent au bilan à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport.

Lorsque la valeur d'inventaire d'une participation est inférieure à sa valeur nette comptable, une provision pour dépréciation est constituée.

La valeur d'inventaire d'une participation correspond à sa valeur d'utilité pour la société, laquelle est déterminée par référence à la quote-part des capitaux propres détenue, à l'actif net comptable corrigé, à sa valeur de rendement et aux perspectives de rentabilité estimées.

Les frais d'acquisition des titres sont incorporés au coût de revient des titres de participation et font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans.

Les autres immobilisations financières figurent au bilan à leur coût de revient.

Le cas échéant, des provisions sont constituées lorsque leur valeur d'utilité devient inférieure à leur coût de revient.

Les immobilisations financières sont enregistrées à leur coût d'acquisition qui inclut, le cas échéant, les frais directement imputables à l'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire est déterminée par référence à la notion d'utilité pour l'entreprise.

Pour les sociétés immobilières, la valeur d'utilité correspond à la situation nette réévaluée à partir des évaluations immobilières effectuées en fin d'année par des experts indépendants qui tiennent compte des informations spécifiques du bien.

Pour les sociétés de service, la valeur d'utilité est appréciée par la Direction sur la base des perspectives de développement et de rentabilité et des capitaux propres.

lorsque la valeur d'inventaire compte tenu des perspectives de recouvrement est inférieure à la valeur comptable.

Les dépréciations sont comptabilisées en résultat financier y compris les reprises de dépréciations réalisées dans le cadre d'une cession de titres de participation.

Les résultats de cession de titres de participation sont comptabilisés en résultat exceptionnel.

Créances et dettes

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Celles exprimées en devises sont valorisées sur la base du taux de change en vigueur à la clôture de l'exercice.

Les créances qui présentent des risques de non-recouvrement font l'objet d'une dépréciation par voie de provision.

Lorsque les opérations commerciales font l'objet d'une couverture fixant le cours de la monnaie étrangère, les dettes et les créances sont comptabilisées au cours de clôture et un écart de conversion est constaté au bilan.

En contrepartie, les dérivés mis en place dans le cadre de la couverture font l'objet d'une comptabilisation au bilan.

Les frais d'émission des emprunts sont comptabilisés en charges constatées d'avance.

Les emprunts en devises faisant l'objet d'une couverture sont valorisés au cours de clôture en contrepartie d'un écart de conversion.

Les instruments dérivés utilisés en couverture font l'objet d'une comptabilisation symétrique à l'élément couvert.

Provision pour risques et charges

Une provision pour risque et charges est comptabilisée lorsque la société a une obligation juridique ou implicite à l'égard d'un tiers résultant d'un événement passé, dont le montant peut être estimé de manière suffisamment faible et dont il est probable que l'extinction se traduira par une sortie de ressources.

Les titres ELO SA détenus dans le but de satisfaire les plans d'option d'achat d'actions, font l'objet d'une provision pour risques et charges lorsque le prix d'exercice des options est inférieur à leur prix d'acquisition.

Pour la part de ces plans attribués aux bénéficiaires prestant pour la société ELO SA, la provision correspondante est étalée, prorata temporis sur la durée de la période d'attribution de ces options.

La part des plans attribués aux bénéficiaires ne prestant pas pour la société ELO.SA fait l'objet d'une provision pour l'intégralité de son montant (sans étalement de la charge sur la période d'attribution).

À la clôture de l'exercice, un produit à recevoir est constaté dans les comptes de ELO SA pour les sociétés qui font l'objet d'une convention de refacturation.

Les instruments dérivés de taux et de change non qualifiés de couverture, font l'objet d'une provision pour risques et charges en cas de perte latente sur ces instruments (valeur de marché négative)

Opérations en devises

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur à la clôture de l'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et des créances en devises à la fin de l'exercice est portée au bilan en "écart de conversion".

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

Impôts sur les bénéfices

ELO SA a opté pour le régime d'intégration fiscale. Le périmètre comprend 64 sociétés pour 2023 dont deux sortantes sur l'exercice.

ELO SA, mère intégrante, en tant que seule redevable de l'impôt, comptabilise la dette d'impôt vis-à-vis du Trésor public, les filiales fiscalement bénéficiaire, constatant uniquement en compte courant leur charge d'impôts calculée comme si elles étaient imposées séparément.

Les économies d'impôt provenant des sociétés déficitaires et des rectifications liées à la détermination du

résultat d'ensemble sont constatées par la société tête de groupe de l'intégration fiscale : ELO SA.

Changement de méthodes

Au cours de la période, aucun changement de méthode n'est intervenu ; par conséquent, les exercices sont comparables sans retraitement.

Société établissant les comptes consolidés

ELO SA

40 Avenue de Flandre

59170 CROIX

N° Siret : 476 180 625 00479

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations

Cadre A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
					Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)						
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)						
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau et mobilier informatique					
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL (III)						
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations				57 535		-57 535
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL (IV)				57 535		-57 535
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				57 535		-57 535

Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
			Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)						
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)						
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau et mobilier informatique					
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL (III)						
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL (IV)						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables				Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)							
Fonds commercial							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)							
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (I)							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements						
Installations techniques, matériels et outillages							
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)							
TOTAL GENERAL (I + II)							
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Fonds comm.							
Autres							
INCORPO.							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							
Cadre C				Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

[illegible]

Etat des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations							
Prêts							
Autres immos financières							
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE							
Clients douteux ou litigieux							
Autres créances clients							
Créances représentatives de titres prêtés							
Personnel et comptes rattachés							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux							
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices						
	Taxe sur la valeur ajoutée						
	Autres impôts						
	Etat - divers						
Groupes et associés				1 376	1 376		
Débiteurs divers				6 307	6 307		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				7 684	7 684		
Charges constatées d'avance							
TOTAL DES CREANCES				7 684	7 684		
Prêts accordés en cours d'exercice							
Remboursements obtenus en cours d'exercice							
Prêts et avances consentis aux associés							
Cadre B	Etat des dettes			Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles							
Autres emprunts obligataires							
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine							
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine							
Emprunts et dettes financières divers							
Fournisseurs et comptes rattachés				120	120		
Personnel et comptes rattachés							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices						
	Taxe sur la valeur ajoutée						
	Obligations cautionnées						
	Autres impôts						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Groupes et associés				15 086	15 086		
Autres dettes				3 154	3 154		
Dette représentative de titres empruntés							
Produits constatés d'avance							
TOTAL DES DETTES				18 359	18 359		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice							

Etat des Capitaux Propres

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2024	Valeur nominale
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					
Total					

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	57 605						57 605
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	10						10
Ecart de réévaluation							
Réserve légale							
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	1						1
Report à nouveau	-48 225				-23 300		-71 524
Résultat de l'exercice	-23 300	3 233	-23 300				3 233
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-13 909	3 233	-23 300		-23 300		-10 675

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litige				
Provisions pour garanties				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL (II)				
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations	46 836		46 836	
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL (III)	46 836		46 836	
TOTAL GENERAL (I + II + III)	46 836		46 836	
Dont dotations et reprises d'exploitation				
Dont dotations et reprises financières			46 836	
Dont dotations et reprises exceptionnelles				
dépréciations des titres mis en équivalence				

Charges à payer

Charges à payer	Montant
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 en cours	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	120
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	120

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel et comptes rattachés	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	
Etat et autres collectivités publiques	
Autres créances	
Disponibilités	
Total	

Charges constatées d'avance

[illegible]

Produits constatés d'avance

[illegible]

Traitement comptable des écarts de conversion

Ecarts de conversion Actif

	Ecarts de conversion Actif		Provisions pour pertes de change		Provisions pour risques	
	Montant au 31/12/2024	Compensés par une couverture de change	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2023
Acomptes sur immobilisations						
Prêts						
Autres créances immobilisées						
Créances d'exploitation						
Créances diverses						
Dettes financières						
Dettes d'exploitation						
Dettes sur immobilisations						
Instruments de trésorerie						
Appel de marge sur dérivés						
Total						

Ecarts de conversion Passif

	Montant au 31/12/2024	Compensés par une couverture de change
Acomptes sur immobilisations		
Prêts		
Autres créances immobilisées		
Créances d'exploitation		
Créances diverses		
Dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes sur immobilisations		
Instruments de trésorerie		
Appel de marge sur dérivés		
Total		

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Analyse du Résultat d'Exploitation

Le Résultat d'Exploitation à la clôture s'élève à

A la clôture précédente, il s'élevait à

Il se décompose principalement et comparativement comme suit :

-784 k€

-7 k€

Nature des indications	Exercice N	Exercice N-1
a) Chiffres d'Affaires net		
b) Autres produits		
c) Achats de marchandises & de matières premières		
d) Autres Achats et Charges Externes	-784	-7
e) Impôts et Taxes		
f) Frais de Personnel		
g) dotations d'exploitation		
h) Autres Charges		
Résultat d'Exploitation	-784	-7

- a)
- b)
- c)
- d) 227k aide socotra
549k frais cession russie
- e)
- f)
- g)
- h)

Ventilation du Chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises			
Production vendue biens			
Production vendue services			
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France			
Chiffres d'affaires nets-Export			
Chiffres d'affaires nets			

Analyse du Résultat Financier

Le Résultat Financier à la clôture s'élève à 46 077 k€
A la clôture précédente, il s'élevait à -23 293 k€
Il se décompose principalement et comparativement comme suit :

Nature des indications	Exercice N	Exercice N-1
a) Produits financiers de participations		
b) Autres intérêts et produits assimilés	30	
c) Reprises sur provisions et transferts de charges	46 836	
d) Autres produits financiers		50
e) Dotations financières aux amortissements et provisions		
f) Intérêts et charges assimilées	-789	-24 105
g) Autres charges financières		
h) Résultat sur différences de change		761
Résultat Financier	46 077	-23 293

- a)
- b) regularisation pret russie
- c)reprise de provision concernant la russie
- d)
- e)
- f) frais financiers sur compte courant
- g)
- h)

Analyse du Résultat Exceptionnel

Le Résultat Exceptionnel à la clôture s'élève à
Il se décompose principalement comme suit :

-41 740 k€

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
cession titre russie	57 535	
taxe locale a payer	3 943	
depreciation creance cession	3 154	
prix de cession titre russie		22 892
TOTAL	64 632	22 892

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Eu égard au caractère confidentiel de cette information, les rémunérations ne sont pas divulguées.

Effectifs

Effectif	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Cadres					0	0
Agents de maîtrise					0	0
Employés et techniciens					0	0
Autres					0	0
TOTAL	0	0	0	0	0	0

L'effectif moyen du personnel est de : 0

Impôt sur les bénéfices

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat après impôt
Résultat courant	45 292	11 041	34 251
Résultat exceptionnel	-41 740	-10 722	-31 018
IS sur résultats antérieurs			
Contribution sociale			
Contribution exceptionnelle			
TOTAL	3 552	319	3 233

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

NOTES COMPLEMENTAIRES

Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes

Il n'y a pas eu de transactions significatives effectuées par la société avec des parties liées qui n'ont pas été conclues aux conditions normales de marché.

Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
Engagements donnés (à détailler)				
A.Total engagements liés à l'exploitation				
B.Total engagements liés au financement				
C. Total autres engagements donnés				
I. Total engagements donnés (A+B+C)				
Engagements reçus (à détailler)				
II. Total engagements reçus				
Engagements réciproques (à détailler)				
III. Total engagements réciproques				

Fiscalité différée

Libellé	31/12/2024	31/12/2023
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions réglementées		
Subventions d'investissement		
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Actif		
Autres charges déduites d'avance		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Total passif d'impôt futur		
Bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Amortissements des logiciels		
Pertes potentielles sur contrat à long terme		
Provisions pour retraites et obligations similaires		
Autres risques et charges provisionnés		
Charges à payer		
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Passif		
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement		
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Total actif d'impôt futur		
Situation nette		

(1) Taux d'impôt :	25,83%	25,83%
Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :	25,00%	25,00%
Contribution sociale sur l'impôt :	3,30%	3,30%
Contribution exceptionnelle sur l'impôt :	0,00%	0,00%

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

Désignation de l'entreprise : SOFINANCE SAS **Provisoire**

Adresse de l'entreprise 0243 -245 Rue Jean Jaurès 59650 VILLENEUVE D'ASCQ

Numéro SIRET* 4 1 7 5 7 2 9 5 5 0 0 0 3 3

Néant ☐ *

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Durée de l'exercice précédent* 12

Copie certifiée conforme

DocuSigned by:
Antoine GROUIN
79502E532D204F9...

Exercice N clos le,
31/12/2024

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
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	CV	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	
	TOTAL (II)		BJ	BK	
	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	BY	
		Autres créances (3)	BZ	7 683 898	CA
DIVERS		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE	
		Disponibilités	CF	CG	
			CH	CI	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CJ	7 683 898	CK	7 683 898
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	7 683 898	1A	7 683 898

Renvois : (1) Dont droit au bail :

(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :

CP

(3) Part à plus d'un an

CR

Clause de réserve de propriété :*

Immobilisations :

Stocks :

Créances :

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

1^{er} EXEMPLAIRE DESTINÉ A L'ADMINISTRATION

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

Désignation de l'entreprise			SOFINANCE SAS		**Provisoire**		Néant ☐ *	
							Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 57 605 200)					DA	57 605 200	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...					DB	10 000	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)					DC		
	Réserve légale (3)					DD	54	
	Réserves statutaires ou contractuelles					DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)					DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)					DG	673	
	Report à nouveau					DH	-71 524 485	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)					DI	3 233 346	
	Subventions d'investissement					DJ		
	Provisions réglementées *					DK		
	TOTAL (I)					DL	-10 675 212	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs					DM	
Avances conditionnées					DN			
TOTAL (II)					DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques					DP		
	Provisions pour charges					DQ		
	TOTAL (III)					DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles					DS		
	Autres emprunts obligataires					DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)					DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)					DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés					DX	119 879	
	Dettes fiscales et sociales					DY		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					DZ		
	Autres dettes					EA	18 239 231	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)					EB		
TOTAL (IV)					EC	18 359 110		
Ecart de conversion passif* (V)					ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)					EE	7 683 898		
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital				1B		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C		
			Ecart de réévaluation libre			1D		
			Réserve de réévaluation (1976)			1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *				EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an				EG	18 359 110	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				EH			

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

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

Désignation de l'entreprise : SOFINANCE SAS **Provisoire**										Néant ☐ *	
				Exercice N							
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*			FA		FB		FC			
	Production vendue { biens * services *			FD		FE		FF			
				FG		FH		FI			
	Chiffres d'affaires nets *			FJ		FK		FL			
	Production stockée*							FM			
	Production immobilisée*							FN			
	Subventions d'exploitation							FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)							FP			
	Autres produits (1) (11)							FQ			
				Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR			
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	784 418		
	Impôts, taxes et versements assimilés*							FX			
	Salaires et traitements*							FY			
	Charges sociales (10)							FZ			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2° al.3 du CGI) HS - dotations aux provisions*							GA		
									GB		
					Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC		
					Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)							GE			
			Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	784 418			
			1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	-784 418			
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	29 836		
	Reprises sur provisions et transferts de charges							GM	46 836 433		
	Différences positives de change							GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO			
				Total des produits financiers (V)				GP	46 866 270		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*							GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	789 364		
	Différences négatives de change							GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT			
				Total des charges financières (VI)				GU	789 364		
			2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	46 076 905			
			3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	45 292 487			

Désignation de l'entrepriseSOFINANCE SAS**Provisoire**

Néant☐*

			Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	22 891 803	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	22 891 803	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	61 478 191	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	3 153 703	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	64 631 894	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	-41 740 091	
Participation des salariés aux résultats de l’entreprise (IX)			HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	319 049	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	69 758 072	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	66 524 726	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	3 233 346	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2) Dont	{ produits de locations immobilières produits d’exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HY	
	(3) Dont	{ – Crédit–bail mobilier * – Crédit–bail immobilier		IG	
				HP	
	(4)	Dont charges d’exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HQ	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		1H	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		1J	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d’intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		1K	
				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	
	(7)	joindre en annexe) : Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le		Exercice N	
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
cession titre russie			57 535 191		
taxe locale a payer			3 943 000		
depreciation creance cession			3 153 703		
prix de cession titre russie				22 891 803	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

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