

SOVITRAT 01
Société anonyme au capital de 1 100 000 €
Siège social : 4 Rue Duguesclin – 69006 LYON
314 887 126 RCS LYON

COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Le signataire est convenu de procéder à la signature électronique des présentes à la date figurant ci-contre, par l'intermédiaire d'une plateforme utilisant des certificats de signature conformes aux normes RGS et eIDAS.

Pour comptes certifiés conformes
M. Patrice ARTIGUE
Président Directeur Général

Signed with **Eurosign**

Patrice ARTIGUE

Patrice ARTIGUE
p.artigue@sovitrat.fr

Désignation de l'entreprise : SA SOVITRAT 01							Néant ☐ *	
			Exercice N					Exercice (N - 1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA		FB		FC	
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF	
		services *	FG	5 630 384	FH		FI	5 630 384
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	5 630 384	FK		FL	5 630 384
	Production stockée*						FM	
	Production immobilisée*						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	1 299 049
	Autres produits (1) (11)						FQ	392
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	6 929 825
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS
Variation de stock (marchandises)*						FT	(1 156)	
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	1 581 868	
Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	192 567	
Salaires et traitements*						FY	3 755 555	
Charges sociales (10)						FZ	936 686	
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations	– dotations aux amortissements*				GA	79 478
			– dotations aux provisions*				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC
Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	49 712	
Autres charges (12)						GE	45	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	6 599 713	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	330 112	
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	3 975 265
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	124
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
	Total des produits financiers (V)						GP	3 975 390
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	2 291
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	2 291
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	3 973 098	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	4 303 211	

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

Désignation de l'entreprise SA SOVITRAT 01										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion								HA				
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *								HB	7 856	7 238		
	Reprises sur provisions et transferts de charges								HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)								HD	7 856	7 238		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)								HE	9 695	8 217		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *								HF	14 537	2 715		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions								HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)								HH	24 232	10 932		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(16 375)	(3 694)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	146 758	33 621	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	10 913 072	8 934 190	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	6 772 995	5 067 890	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	4 140 077	3 866 299	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2) Dont	produits de locations immobilières								HY	5 000	5 000	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG			
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *								HP			
		- Crédit-bail immobilier								HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ	3 975 265	4 012 308	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK	852		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)								HX		250	
	(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	1 275 011	1 840 685	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2			
		Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS A5											
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6						obligatoires A9				
			Dont cotisations facultatives Madelin A7						Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
	joindre en annexe) :												
	(7) 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	
	PENALITES OU AMENDES										9 195		
AUTRES CHARGES EXCEPTION.										500			
V.N.C. IMMOB. CORPORELLES										96			
AUTRES CHARGES										14 441			
PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS											7 856		
(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.

SOVITRAT 01

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2022)

Jean-François Bourrin

Commissaire aux comptes

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2022)

SOVITRAT 01

4 rue Duguesclin
69006 Lyon

À l'Assemblée générale,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société SOVITRAT 01 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma 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 2022 à la date d'émission de mon rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

En application de la loi, je vous signale que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce sont mentionnées de façon incomplète dans le rapport de gestion. En conséquence je ne peux attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

J'atteste de l'existence, dans le rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce

Autres informations

En application de la loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 conseil d'administration.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

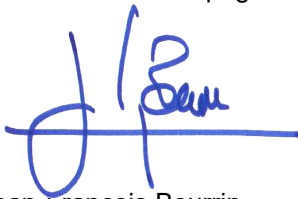
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

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

Fait à Lyon, le 15 juin 2023

Le commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Lyon



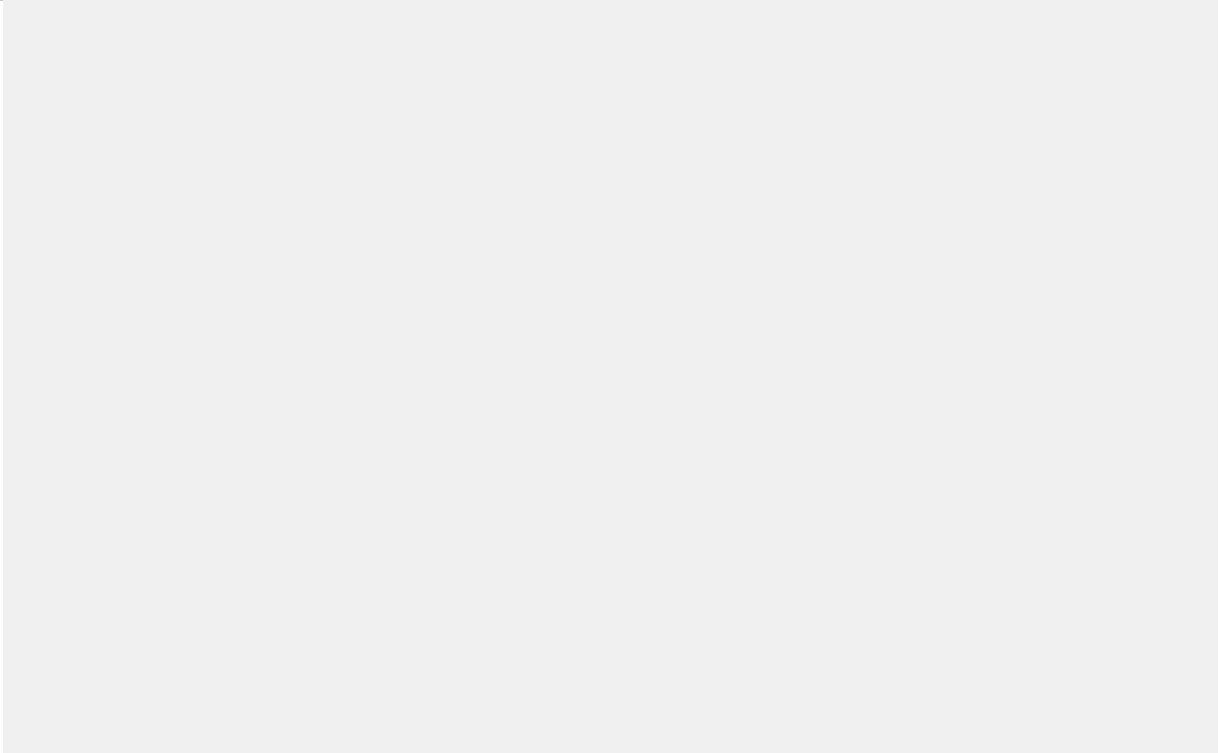
Jean-François Bourrin

SOVITRAT 01

4 rue DUGUESCLIN

69006 LYON

Comptes au 31/12/2022



- SOMMAIRE -

Etats de Gestion

Bilan - Actif	2
Bilan - Passif	3
Compte de résultat	4

Généralités

Chiffres clefs	6
Changement de méthodes comptables	7
Faits marquants	8
Evènements postérieurs à la cloture	9
Règles et méthodes comptables SOVITRAT	10
Intégration fiscale	13
Rémunération organes des directions	14

Notes sur le bilan

Immobilisations	15
Amortissements	16
Créances et dettes	17
Composition du capital social	18
Variation des capitaux propres	19
Provisions et dépréciations	20
Charges constatées d'avances	21
Charges à payer	22
Produits à recevoir	23

Notes sur le résultat

Chiffre d'affaires	24
Financier	25
Exceptionnel	26
Transfert de charges	27

Autres informations

Engagements hors bilan	28
Ventilation de l'impôt	29
Engagements retraite	30
Effectif	31
Honoraires CAC	32
Sociétés consolidantes	33
Filiales et participation	34

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	348 023	339 680	8 343	29 794
Fonds commercial	96 525		96 525	96 525
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	83 620	77 684	5 935	8 235
Installations techniques, matériel, outillage	5 175	5 175		
Autres immobilisations corporelles	647 392	568 181	79 211	125 563
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	5 346 777		5 346 777	5 346 777
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	32 812		32 812	32 812
Autres immobilisations financières	10 479		10 479	10 479
ACTIF IMMOBILISE	6 570 802	990 720	5 580 082	5 650 185
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 663		1 663	506
Avances et acomptes versés sur commandes	8 093		8 093	5 421
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	2 200 564	495	2 200 069	4 482 377
Autres créances	3 093 331	4 461	3 088 870	1 252 682
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	1 740		1 740	
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	110 770		110 770	104 960
ACTIF CIRCULANT	5 416 161	4 956	5 411 204	5 845 947
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	11 986 963	995 676	10 991 287	11 496 132

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 1 100 000)	1 100 000	1 100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	110 000	110 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	4 082 895	4 216 595
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	4 140 078	3 866 300
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	9 432 973	9 292 895
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	83 065	53 353
Provisions pour charges		
PROVISIONS	83 065	53 353
DETTE FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	24 618	43 697
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	200 760	67 811
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	724	5 435
DETTE D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	159 598	218 493
Dettes fiscales et sociales	953 802	1 746 082
DETTE DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	135 748	68 366
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTE	1 475 249	2 149 884
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	10 991 287	11 496 132

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	5 630 384		5 630 384	3 049 055
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	5 630 384		5 630 384	3 049 055
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 299 049	1 865 556
Autres produits			392	32
PRODUITS D'EXPLOITATION			6 929 826	4 914 644
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)			-1 157	1 102
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 581 868	1 621 048
Impôts, taxes et versements assimilés			192 567	109 559
Salaires et traitements			3 755 556	2 456 400
Charges sociales			936 686	634 836
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			79 478	162 590
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			4 956	4 038
Dotations aux provisions			49 712	33 353
Autres charges			45	125
CHARGES D'EXPLOITATION			6 599 713	5 023 051
RESULTAT D'EXPLOITATION			330 113	-108 407
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			3 975 265	4 012 308
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			125	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			3 975 390	4 012 308
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			2 292	286
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			2 292	286
RESULTAT FINANCIER			3 973 099	4 012 022
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			4 303 211	3 903 615

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 857	7 238
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 857	7 238
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 695	8 218
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	14 537	2 715
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	24 232	10 933
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-16 376	-3 694
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	146 758	33 621
TOTAL DES PRODUITS	10 913 073	8 934 190
TOTAL DES CHARGES	6 772 995	5 067 891
BENEFICE OU PERTE	4 140 078	3 866 300

Chiffres clefs

Société : SOVITRAT 01
SIRET : 31488712600253

(En euros)

31/12/2022

Total du Bilan		10 991 287
Chiffre d'affaires		5 630 384
Résultat d'exploitation		330 113
Résultat net comptable		4 140 078
Dividendes		4 000 000

L'exercice à une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les états financiers sont présentés en euros sauf indications contraires.

CHANGEMENT DE METHODES COMPTABLES

Néant

FAITS MARQUANTS

La Société ne constate pas d'impact direct significatif en lien avec la guerre en Ukraine, celle-ci n'intervenant pas sur le marché russe directement ou indirectement.

En revanche, le conflit en Ukraine a entraîné une hausse brutale du prix des matières premières et une inflation conséquente. Cela a eu pour effet d'impacter directement nos clients sur le marché français et ce, dans les principaux secteurs dans lesquels le groupe opère.

En 2022, les effets de la crise sanitaire sont définitivement éteints.

La société a distribué sur l'exercice un dividende global de 4000000 Euros

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

REGLES ET METHODES COMPTABLES

PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 31 décembre 2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement desdits comptes annuels.

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, 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 à l'exception des immobilisations ayant fait l'objet d'une réévaluation légale.

Voici les principes comptables appliqués le cas échéant.

UTILISATION D'ESTIMATIONS

L'établissement des états financiers nécessite l'utilisation d'hypothèses et d'estimations qui peuvent avoir une incidence sur la valeur comptable de certains éléments du bilan ou/et compte de résultat, ainsi que sur les notes fournies dans l'annexe des comptes annuels.

Compte tenu du contexte économique et financier à fin décembre 2022, ces estimations peuvent devoir être révisées si les bases d'informations sur lesquelles elles ont été établies évoluent. Elles peuvent se révéler, dans le futur, différentes de la réalité.

Les principales estimations concernent les hypothèses retenues pour :

- L'évaluation et la dépréciation des actifs incorporels et corporels,
- L'évaluation des provisions et des engagements de retraite,
- L'évaluation de la valorisation des titres de participation.

ACTIFS IMMOBILISES

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit ou par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale ;

Les coûts d'entrée d'une immobilisation incorporelle correspondent aux seuls coûts directs attribuables au projet.

Les nouvelles règles d'amortissement et de dépréciation des actifs incorporels et corporels portent sur la notion de durée d'utilisation limitée ou non des actifs immobilisés pour qualifier leur caractère amortissable.

Un actif immobilisé est amortissable lorsque sa durée d'utilisation est limitée.

En cas d'indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué à la clôture des comptes (article 214-15 du PCG). La valeur nette comptable de l'actif est alors comparée à sa valeur actuelle.

Immobilisations Incorporelles

Les principales immobilisations incorporelles de l'entreprise sont les suivantes :

- Les frais d'établissement,
- les logiciels, brevets acquis ou créés en interne, marques et licences,
- le fonds commercial.

Conformément au règlement CRC 2004-06 sur les actifs applicables à compter du 1er janvier 2005, les critères suivants doivent être respectés afin de pouvoir inscrire à l'actif une immobilisation incorporelle :

- Le projet doit être clairement identifié, suivi de façon individualisée et fiable
- Le projet doit avoir de sérieuses chances de réussite technique
- Intention, capacité et assurance de la faisabilité technique de l'achèvement de l'actif incorporel afin de pouvoir l'utiliser ou le vendre ; Avantages économiques futurs probables (c'est à dire l'avantage qu'a cet actif de contribuer, directement ou indirectement, à des flux nets de trésorerie au bénéfice de l'entité)
- Disponibilité de ressources (techniques, financières et autres) appropriées pour achever le développement et utiliser ou vendre l'immobilisation incorporelle
- Capacité d'évaluer de façon fiable les dépenses liées à cet actif au cours de son développement.

Frais d'établissement, de recherche et de développement

Les frais d'établissement ainsi que les frais de recherche sont majoritairement comptabilisés en charges du fait que la probabilité de dégager un avantage économique futur est quasi nulle. Les frais de développement ne respectant pas les critères énumérés ci-dessus sont également comptabilisés en charges.

Les coûts de développement engagés pour un actif qui remplit les conditions énumérées ci-dessus sont constitués des coûts salariaux.

Pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, les frais de développement sont amortis sur la durée d'utilisation estimée des projets. Si leur durée d'utilisation ne peut pas être déterminée de manière fiable, les frais de développement sont amortis sur une durée de 3 à 5 ans.

Marques

Les marques non amortissables font l'objet, au moins une fois par an, de tests de perte de valeur sur la base utilisée lors de l'acquisition ; cela peut engendrer une constatation d'une dépréciation. Les frais de dépôt de marque sont comptabilisés en charges.

Logiciels

Les logiciels créés, ne remplissant pas les conditions de comptabilisation à l'actif, destinés à usage interne ou à usage commercial sont inscrits principalement en charges.

Les logiciels créés sont évalués au coût de production sur la base des temps passés pour la conception des logiciels correspondants. Les heures produites sont valorisées à partir des salaires augmentés des charges sociales et après application d'un coefficient de charges indirectes.

Ils sont amortis linéairement sur la durée de vie probable d'utilisation, soit 3 ans.

Fonds commercial

Le fonds commercial est constitué des éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entreprise. Il contient le solde résiduel du mali qui n'a pu être affecté (norme 2015-06 ANC).

Il est composé principalement de la clientèle, de l'achalandage, de l'enseigne, du nom commercial et, plus largement, des parts de marché.

Le fonds commercial est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée. Cette présomption est réfutable lorsque sa durée d'utilisation est limitée en fonction de critères liés à son utilisation. Il est amorti sur sa durée d'utilisation ou si celle-ci ne peut être déterminée de façon fiable, sur une durée de 10 ans.

Le fonds commercial non amorti fait l'objet d'un test annuel de dépréciation systématique, qu'il y ait ou non un indice de perte de valeur. Il convient de déterminer si sa valeur actuelle est au moins égale à sa valeur comptable.

Par contre, le fonds commercial amorti fait l'objet d'un test de dépréciation uniquement en présence d'un indice de perte de valeur à la clôture.

Les dépréciations comptabilisées sur le fonds commercial ne sont jamais reprises au résultat.

Immobilisations Corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production. L'amortissement pratiqué linéairement, est équivalent à un amortissement calculé sur la durée d'utilisation réelle du bien.

Les durées moyennes d'amortissement retenues pour les principaux types d'immobilisations sont les suivantes :

	Durée
Installations générales, agencements et aménagements divers	3 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 10 ans
Matériel et outillage	3 à 10 ans
Mobilier	3 à 5 ans

Immobilisations Financières

Conformément au règlement CRC n° 2004-06 qui a modifié le traitement comptable des titres à compter du 1er janvier 2005, les titres de participation acquis depuis cette date sont évalués selon les règles d'évaluation du coût d'entrée des actifs.

Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition constitué du prix d'achat augmenté des coûts directement attribuables. Les actifs acquis par voie d'apport sont comptabilisés à la valeur figurant dans le traité d'apport.

Une provision est constatée lorsque la valeur d'utilité des titres devient inférieure à la valeur comptable. L'écart constaté fait l'objet d'une dépréciation des titres, puis, si nécessaire, des créances détenues sur la filiale et éventuellement complétée d'une provision pour risques et charges.

La valeur actuelle des titres s'apprécie par rapport à la quote-part de capitaux propres détenue, après prise en compte de la juste valeur des actifs et des passifs de la filiale.

Par dérogation au principe du PCG, les reprises de provisions relatives aux titres de participation sont comptabilisées en résultat exceptionnel en cas de cession de titres, afin que l'intégralité des incidences relatives à la cession soit constatée au niveau du résultat exceptionnel.

Autres Immobilisations Financières

Les autres immobilisations financières sont composées, le cas échéant,

- du prêt à Action Logement au titre de la cotisation Effort Construction des années antérieures
- des cautions versées dans le cadre de contrat de locations mobilières ou immobilières.

CLIENTS ET AUTRES ACTIFS D'EXPLOITATION

Créances Clients et Comptes Rattachés

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Leur valeur d'inventaire fait l'objet d'une appréciation au cas par cas. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire d'une créance est inférieure à sa valeur nominale et/ou lorsque des difficultés de recouvrement sont clairement identifiées.

Les dépréciations sont évaluées en tenant compte de l'historique des pertes sur créances, de l'analyse de l'antériorité et d'une estimation détaillée des risques.

Autres Créances

Les créances acquises ou apportées pour une valeur décotée sont évaluées à leur valeur d'acquisition ou d'apport. L'écart entre la valeur nominale et la valeur d'acquisition ou d'apport n'est comptabilisé en profit qu'après encaissement d'un excédent par rapport au montant inscrit au bilan. Le risque d'irrecouvrabilité ne donne lieu à la constatation d'une dépréciation que si la perte par rapport au nominal de la créance excède le montant de la décote.

Valeurs Mobilières de Placement

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur prix d'acquisition ou à leur valeur de marché si celle-ci est inférieure. La valeur de marché est déterminée pour les titres cotés, par référence à la moyenne des cours de bourse du dernier mois de l'exercice et pour les titres non cotés, par référence à la valeur probable de négociation.

Cette dernière est déterminée en retenant un ou plusieurs critères objectifs sur la base, notamment, des derniers comptes annuels (bénéfices, valeur de rendement, valeur mathématique, prix pratiqués lors de transactions récentes...).

Les moins-values latentes font l'objet d'une provision (Plan Comptable Général Article 332.6).

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque et en caisse ont été évaluées à leur valeur nominale.

CHIFFRE D'AFFAIRES

Les revenus d'activité sont constitués par le placement d'intérimaires et de personnel permanent en France.

CALCULS DE PROVISIONS

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

INTEGRATION FISCALE

En date du 1 mars 2018, une convention d'intégration fiscale entre la société NOVALI et la société 01 a été conclue pour une durée de 5 ans.

La société NOVALI a été défini comme tête de groupe et s'acquitte donc de l'impôt sur les sociétés pour le compte de la société SOVITRAT 01.

NOVALI
4 RUE DUGUESCLIN
69006 LYON
SIREN : 431 934 603

Rémunérations des membres des organes de direction et d'administration

La rémunération des dirigeants par catégorie n'est pas fournie car elle permet d'identifier la situation d'un membre déterminé des organes de Direction.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	2 300		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	442 798		1 750
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre	6 860		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	76 759		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	5 175		
Installations générales, agenc., aménag.	135 308		1 824
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	504 803		5 897
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	728 906		7 721
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	5 346 776		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	43 290		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 390 067		
TOTAL GENERAL	6 564 072		9 471

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT		2 300		
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			444 548	444 548
Terrains				
Constructions sur sol propre			6 860	6 860
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			76 759	76 759
Installations techn., matériel et outillages ind.			5 175	5 175
Installations générales, agencements divers	442		136 690	136 690
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			510 701	510 701
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	442		736 186	736 186
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			5 346 776	5 346 776
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			43 290	43 290
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			5 390 067	5 390 067
TOTAL GENERAL		2 742	6 570 802	6 570 802

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement	2 300		2 300	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	316 479	23 200		339 680
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	318 779	23 200	2 300	339 680
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	75 384	2 300		77 684
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 175			5 175
Installations générales, agenc. et aménag. divers	75 408	10 958	345	86 020
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	439 140	43 019		482 160
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	595 108	56 277	345	651 039
TOTAL GENERAL	913 887	79 478	2 645	990 720

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis. Fonds Cial Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

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

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	32 812		32 812
Autres immobilisations financières	10 478		10 478
Clients douteux ou litigieux	11 874		11 874
Autres créances clients	2 188 689	2 188 689	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 625	1 625	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	45 415	45 415	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	37 305	37 305	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	2 983 494	2 983 494	
Débiteurs divers	25 489	25 489	
Charges constatées d'avance	110 770	110 770	
TOTAL GENERAL	5 447 955	5 392 790	55 164

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	24 617	24 617		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	85 333	10 189	75 143	
Fournisseurs et comptes rattachés	159 597	159 597		
Personnel et comptes rattachés	340 465	340 465		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	186 158	186 158		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	402 246	402 246		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	24 931	24 931		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	115 426	115 426		
Autres dettes	135 747	135 747		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 474 525	1 399 381	75 143	

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

Catégories de titres	à la clôture de l'exercice	Nombre de titres Créées pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	Valeur nominale
Actions ordinaires	65 000	-		16,92
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droite de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Libellé	Ouverture	Affectation du résultat N-1	Opérations en capital	Cloture
Capital appelé non versé	-			-
Capital appelé versé	1 100 000			1 100 000
Réserve légale	110 000			110 000
Autres réserves	4 216 595	(133 701)		4 082 895
Report à nouveau créditeur	-			-
Report à nouveau débiteur	-			-
Résultat de l'exercice N-1	3 866 300	(3 866 300)		(0)
Résultat de l'exercice N-1	-			-
Total passif	9 292 895			5 292 895
Dividendes versés		4 000 000		
Bénéfice (+) / Déficit (-)				4 140 078
Capitaux propres	9 292 895	-	-	9 432 973

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	20 000		20 000	
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	33 353	49 712		83 065
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	53 353	49 712	20 000	83 065
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients		494		494
Autres dépréciations	4 037	4 461	4 037	4 461
DEPRECIATIONS	4 037	4 956	4 037	4 956
TOTAL GENERAL	57 391	54 668	24 037	88 021
Dotations et reprises d'exploitation		54 668	24 037	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Variation
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	110 770	104 960	5 810
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCES		110 770	104 960	5 810

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Variation
CHARGES A PAYER				
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
408100	FOURNISSEURS FNP	44 293	99 885 -	55 592
408110	GROUPE F.N.P.	-	-	-
TOTAL DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		44 293	99 885 -	55 592
AUTRES DETTES				
168800	INTERETS COURUS S/EMPRUNT	-	-	-
267800	INTERETS COURUS NON ECHUS	-	-	-
276840	INTERETS COURUS S/PRET	-	-	-
418200	CLIENT PROVISION CA ANAEL TT	-	27 -	27
419700	GROUPE AVOIRS A ETABLIR	-	-	-
419800	CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	251	1 962 -	1 711
419820	CLIENTS RFA A ETABLIR	122 234	58 283	63 952
455810	INT A PAYER SUR C/C	-	-	-
468600	CHARGES A PAYER	-	-	-
518100	INT COURUS A PAYER	-	-	-
TOTAL AUTRES DETTES		122 485	60 272	62 213
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROVISION IFM CP CET	230 753	199 427	31 326
428210	PROVISION C.P.PERMANENTS	20 111	14 829	5 282
428220	PROV CPTE EPARGNE T PERMANENTS	1 675	1 878 -	203
428230	PROV INT CET INTERIMAIRES	6 705	3 297	3 408
428400	PROV.PARTICIP.SALARIES	-	-	-
428600	AUTRES CHARGES A PAYER	6 545	6 401	143
438200	CHARGES/PROV IFM CP INTERIM	85 923	72 021	13 903
438210	CHARGES/PROV CP PERMANENTS	8 685	6 550	2 134
438300	FORFAIT SOCIAL S/PARTICIPATION	16 212	16 212	-
438600	ORG.SOC.CHARGES A PAYER	256	-	256
438601	ORG.SOC.CHARGES SUR PROV	3 281	3 304 -	23
438602	CHARGES SOCIALES INT CET	2 652	1 205	1 447
438603	AKTO FCP & TA	5 596	28 288 -	22 691
438610	ARTICLE 83	3 057	3 057	-
448600	CVAE A PAYER	14 639	3 021	11 618
448610	ETAT CHARGES A PAYER	2 400	2 400	-
468720	AUTRES PRDS A RECEVOIR	-	-	-
TOTAL DETTE FISCALES ET SOCIALES		408 491	361 890	46 601
TOTAL CHARGES A PAYER		575 269	522 046	53 223

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Variation
PRODUITS A RECEVOIR				
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
267800	INTERETS COURUS NON ECHUS	-	-	-
276840	INTERETS COURUS S/PRET	-	-	-
TOTAL CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS		-	-	-
CREANCES CLIENTS				
418100	CLIENTS FACT.A ETABLIR	47 880	5 449	42 431
418110	GROUPE FACT.A ETABLIR	-	-	-
418200	CLIENT PROVISION CA ANAEL TT	-	-	-
TOTAL CREANCES CLIENTS		47 880	5 449	42 431
AUTRES CREANCES				
409800	FRS.AVOIR A RECEVOIR	25 005	25 005	-
455700	INTERETS COURUS A RECEVOIR	914	-	914
455710	INT A RECEVOIR SUR C/C	26 311	7 308	19 003
455810	INT A PAYER SUR C/C	-	-	-
468700	PAR FORMATIONS	484	160	325
518800	INTERETS COURUS A RECEVOIR	-	-	-
TOTAL AUTRES CREANCES		52 715	32 473	20 242
CREANCES FISCALES ET SOCIALES				
443300	PAR CHOMAGE PARTIEL	-	-	-
448600	CVAE A PAYER	-	-	-
448610	ETAT CHARGES A PAYER	-	-	-
438600	ORG.SOC.CHARGES A PAYER	-	-	-
438601	ORG.SOC.CHARGES SUR PROV	-	-	-
438700	I.J.SECURITE SOCIALE	-	6 275	- 6 275
438800	ORG.SOCIAUX AUTRES PRODUITS A RE	15 766	9 491	6 275
448700	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	-	-	-
448707	ETAT CREDIT CICE 2017	-	-	-
448708	ETAT CREDIT CICE 2018	-	-	-
TOTAL CREANCES FISCALES ET SOCIALES		15 766	15 766	- 0
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		116 361	53 688	62 673

Rubriques	Chiffres d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2022	Total 31/12/2021	%
PRESTATIONS INTERIMAIRES	5 443 922	-	5 443 922	2 897 485	88%
HONORAIRES RECRUTEMENT	3 562	-	3 562	- 31 329	-111%
REDEVANCE ANIMATION	-	-	-	-	0%
APPORTEURS D'AFFAIRES	-	-	-	-	0%
REFACTURATION CONVENTION	-	-	-	-	0%
PRESTATION DE FORMATION	-	-	-	-	0%
PRESTATION D'AUDIT OPERATIONNEL	-	-	-	-	0%
AUTRES PRODUITS	-	-	-	-	0%
LOCATIONS IMMOBILIERES	5 000	-	5 000	5 000	0%
LOCATIONS GERANCE	177 900	-	177 900	177 900	0%
Total	5 630 384	-	5 630 384	3 049 055	85%

Nature des charges	Montant	Imputation
Intérêts de compte courant	853	661500
Intérêts bancaires	440	661601
Intérêts de participation salariale	999	661800
Total	2 292	

Nature des produits	Montant	Imputation
Dividendes	3 948 040	761100
Intérêts de compte courant	26 311	761800
Revenus des autres participations	914	761810
Autres produits financiers	125	768000
Total	3 975 390	

Nature des charges	Montant	Imputation
Amende code de la route	8 846	671200
Amende fiscale	349	671200
Article 700 Protocole mutuelle	500	671800
Régularisation fiscale	7 778	678800
Protocle transactionnel	2 040	678800
VNC immobilisations	96	675200
Régularisation participation	1 338	678800
Redoits intérimaires	3 285	678800
Total	24 232	

Nature des produits	Montant	Imputation
Régularisation cotisations sociales	60	778800
Régularisation client	5 361	778800
Chq salaire non débité	2 436	778800
Total	7 857	

Nature des transferts de charges	Montant	Imputation
Remboursement prévoyance	3 417	791000
Avantage en nature	16 597	791010-791120
Remboursement frais contentieux	-	791050
Remboursement assurances	-	791100
Refacturation groupe	1 250 611	791110 - 791115
Remboursement de formation	4 385	7913XX
Remboursement assurance crédit client	-	791500
Total	1 275 011	

Engagements hors-bilan

Les engagements hors-bilan de la société se décomposent comme suit :

(En euros)	Filiales et participations	Autres entreprises liées	Tiers	Total au 31/12/2022	Total au 31/12/2021
Cautions de contre-garantie sur marchés	-	-			-
Créances cédées non échues	-	-		-	-
Gages, nantissements, hypothèques et sûretés réelles	-	-		-	-
Avals, cautions et garantie donnés	-	-			-
Indemnités départ à la retraite	-	-	110 866	110 866	75 209
Autres engagements	-	-	-		-
Autres engagements donnés - EENE	-	-			-
ENGAGEMENTS DONNES	-	-	110 866	110 866	75 209
Cautions crédit client	-	-	243 924	243 924	133 900
Nantissement de titres	-	-			-
Actifs hypothéqués	-	-			-
Abandon de créances avec clause de retour à meilleur fortune	-	-			-
Garantie d'actifs / passifs	-	-			-
Privilèges de prêteur de deniers	-	-			-
ENGAGEMENTS RECUS	-	-	243 924	243 924	133 900
ENGAGEMENTS RECIPROQUES					
TOTAL DES ENGAGEMENTS	0	0	354 790	354 790	209 109

REPARTITION DU MONTANT GLOBAL DES IMPOTS SUR LES BENEFICES

(en euros)	Résultat avant impôt		Base taxable		Impôt dû		Résultat après impôt
Résultat d'exploitation	330 113		371 751		92 938		237 175
Résultat financier	3 973 099		222 461		55 615		3 917 484
Résultat exceptionnel	-	16 376	-	7 181	-	1 795	- 14 580
Participation							
TOTAL	4 286 836		587 031		146 758		4 140 079

ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET ASSIMILES

Engagements de retraite (informations)

Les engagements de retraite au profit des salariés s'élèvent à 110866 € au 31/12/2022, et à 75209 € au 31/12/2021.

Les hypothèses retenues pour la constatation de l'engagement retraite des salariés sont les suivantes :

- Convention collective applicable : Accord national des salariés permanents des entreprises de travail temporaire
- Age de départ en retraite : 65 ans
- Augmentation des salaires annuels : 0,5 %
- Taux d'actualisation annuel : 3,5 %
- La probabilité de verser l'indemnité de fin de carrière pour les intérimaires est considérée comme nulle
- Le taux de turn over est évalué à 25% pour les employés et à 10% pour les cadres

Effectifs	31/12/2022	31/12/2021
Ventilation de l'effectif moyen		
Personnel permanent	5	5
Personnel intérimaire	113	56
Total	118	61

	Montant HT		%	
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
Audit				
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes				
<i>émetteur filiales</i>	673	673	100%	100%
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes				
<i>émetteur filiales</i>				
SOUS-TOTAL	673	673	100%	100%
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement				
Juridique, fiscal, social				
Autres				
TOTAL	673	673	100%	100%

SOCIETES CONSOLIDANTES

Société : SOVITRAT 01
SIRET : 31488712600253
Clôture au : 31/12/2022

Identités des sociétés consolidantes

NOVALI
4 RUE DUGUESCLIN
69006 LYON

SIRET : 431 934 603 RCS LYON

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. Brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. Encaiss.	Val. Nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
ACTIONS SOVITRAT 02	100 000	89,00%	34 017		3 085 375
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	512 826	61 410	34 017		252 529
ACTIONS SOVITRAT 12	100 000	89,00%	13 661		6 252 123
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	666 567	94 340	13 661		418 178
ACTIONS SOVITRAT 03	100 000	89,00%	44 500		2 637 349
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	694 330	17 800	44 500		199 193
ACTIONS SOVITRAT 04	100 000	89,00%	44 500		1 277 637
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	62 502		44 500		67 368
ACTIONS SOVITRAT 05	100 000	89,00%	44 500		1 994 992
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	549 832	31 150	44 500		143 524
ACTIONS SOVITRAT 06	100 000	89,00%	89 000		4 004 461
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	400 020		89 000		272 629
ACTIONS SOVITRAT 07	100 000	89,00%	89 000		2 454 968
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	485 391	80 990	89 000		199 496
ACTIONS SOVITRAT 08	100 000	89,00%	89 000		1 474 370
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	249 937		89 000		-13 245
ACTIONS SOVITRAT 09	100 000	89,00%	89 000		1 171 319
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	329 639		89 000		66 486
ACTIONS SOVITRAT 10	100 000	89,00%	89 000		853 877
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	631 070	8 900	89 000		4 123
ACTIONS SOVITRAT 11	100 000	89,00%	91 599		2 091 451
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	781 160	8 010	91 599		95 316
ACTIONS SOVITRAT 13	100 000	89,00%	89 000		1 587 053
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	294 119		89 000		49 600
ACTIONS SOVITRAT 14	100 000	89,00%	89 000		635 448
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	283 334	40 050	89 000		47 928

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. Brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. Encaiss.	Val. Nette Titres	Cautions	Résultat
ACTIONS SOVITRAT 15	100 000	89,00%	89 000		718 524
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	389 090	22 250	89 000		13 052
ACTIONS SOVITRAT 16	100 000	89,00%	89 000		1 331 532
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	488 725		89 000		61 207
ACTIONS SOVITRAT 17	100 000	89,00%	89 000		552 902
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	687 929	38 270	89 000		7 456
ACTIONS SOVITRAT 18	100 000	89,00%	89 000		1 899 706
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	693 753	16 910	89 000		44 471
ACTIONS SOVITRAT 19	100 000	89,00%	89 000		2 115 097
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	687 949	28 480	89 000		148 669
ACTIONS SOVITRAT 20	100 000	89,00%	89 000		953 122
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	202 937		89 000		-21 260
ACTIONS SOVITRAT 21	100 000	89,00%	89 000		1 291 716
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	496 878		89 000		27 992
ACTIONS SOVITRAT 22	100 000	89,00%	89 000		1 417 464
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	622 209	24 030	89 000		121 823
ACTIONS SOVITRAT 23	100 000	89,00%	89 000		1 473 398
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	676 018	120 150	89 000		101 927
ACTIONS SOVITRAT 24	100 000	89,00%	89 000		4 368 401
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	633 842	152 190	89 000		356 896
ACTIONS SOVITRAT 25	100 000	89,00%	89 000		1 762 910
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	628 689	42 720	89 000		149 350
ACTIONS SOVITRAT 26	100 000	89,00%	89 000		1 196 269
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	615 321		89 000		27 458
ACTIONS SOVITRAT 27	100 000	89,00%	89 000		1 983 140
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	635 633		89 000		47 905
ACTIONS SOVITRAT 28	100 000	89,00%	89 000		2 251 681
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	881 696	54 290	89 000		55 572
ACTIONS SOVITRAT 29	100 000	89,00%	89 000		412 886

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. Brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. Encaiss.	Val. Nette Titres	Cautions	Résultat
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	509 877		89 000		17 626
ACTIONS SOVITRAT 30	100 000	89,00%	89 000		2 466 713
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	612 079	30 260	89 000		137 178
ACTIONS SOVITRAT 31	100 000	89,00%	89 000		1 657 214
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	676 019	85 440	89 000		50 776
ACTIONS SOVITRAT 32	100 000	89,00%	89 000		2 686 856
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	902 381	48 950	89 000		167 151
ACTIONS SOVITRAT 33	100 000	89,00%	89 000		7 887 217
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	1 264 756	151 300	89 000		354 518
ACTIONS SOVITRAT 34	100 000	89,00%	89 000		4 200 550
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	884 737	89 000	89 000		143 576
ACTIONS SOVITRAT 35	100 000	89,00%	89 000		4 803 401
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	1 145 560	151 300	89 000		313 023
ACTIONS SOVITRAT 36	100 000	89,00%	89 000		4 549 064
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	1 112 109	213 600	89 000		347 795
ACTIONS SOVITRAT 37	100 000	89,00%	89 000		4 099 491
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	964 920	186 900	89 000		251 050
ACTIONS SOVITRAT 38	100 000	89,00%	89 000		1 173 397
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	549 030	106 800	89 000		102 261
ACTIONS SOVITRAT 39	100 000	89,00%	89 000		6 764 958
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	969 681	173 550	89 000		301 639
ACTIONS SOVITRAT 40	100 000	89,00%	89 000		5 371 913
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	935 968	155 750	89 000		212 790
ACTIONS SOVITRAT 41	100 000	89,00%	89 000		5 296 909
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	810 038	262 550	89 000		316 837
ACTIONS SOVITRAT 42	100 000	89,00%	89 000		6 456 584
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	877 299	213 600	89 000		522 080
ACTIONS SOVITRAT 43	100 000	89,00%	89 000		6 344 312
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	543 473	89 000	89 000		308 660

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. Brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. Encaiss.	Val. Nette Titres	Cautions	Résultat
ACTIONS SOVITRAT 44	100 000	89,00%	89 000		5 396 636
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	743 086	204 700	89 000		408 805
ACTIONS SOVITRAT 45	100 000	89,00%	89 000		3 455 906
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	402 164	73 870	89 000		199 765
ACTIONS SOVITRAT 46	100 000	89,00%	89 000		4 224 270
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	713 133	218 940	89 000		333 439
ACTIONS SOVITRAT 47	100 000	89,00%	89 000		4 838 414
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	376 976		89 000		129 138
ACTIONS SOVITRAT 48	100 000	89,00%	89 000		3 769 900
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	510 221	149 520	89 000		244 215
ACTIONS SOVITRAT 49	100 000	89,00%	89 000		5 497 838
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	554 909	79 210	89 000		342 686
ACTIONS SOVITRAT 50	100 000	89,00%	89 000		5 885 020
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	508 121	89 890	89 000		296 370
ACTIONS SOVITRAT 51	100 000	89,00%	89 000		6 778 047
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	573 984	88 110	89 000		381 480
ACTIONS SOVITRAT 52	100 000	89,00%	89 000		1 693 124
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	291 433	70 310	89 000		145 297
ACTIONS SOVITRAT 53	100 000	89,00%	89 000		3 685 964
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	346 971	24 920	89 000		206 118
ACTIONS SOVITRAT 54	100 000	89,00%	89 000		8 363 718
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	708 503	148 630	89 000		460 310
ACTIONS SOVITRAT 55	100 000	89,00%	89 000		1 761 108
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	263 567		89 000		163 567
ACTIONS SOVITRAT 56	100 000	89,00%	89 000		225 208
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	116 399		89 000		16 399
ACTIONS SOVITRAT 57	100 000	89,00%	89 000		207 985
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	86 334		89 000		-13 666
ACTIONS SOVITRAT 58	100 000	89,00%	89 000		472 335
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	144 945		89 000		44 945

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. Brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. Encaiss.	Val. Nette Titres	Cautions	Résultat
ACTIONS SOVITRAT 59	100 000	89,00%	89 000		3 385 640
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	297 129		89 000		197 129
ACTIONS SOVITRAT 60	100 000	89,00%	89 000		119 697
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	103 130		89 000		3 130
ACTIONS SOVITRAT 61	100 000	89,00%	89 000		147 655
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	109 838		89 000		9 838
ACTIONS SOVITRAT 62	100 000	89,00%	89 000		1 912 530
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	242 192		89 000		142 192
ACTIONS SOVITRAT 63	100 000	89,00%	89 000		242 350
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	81 991		89 000		-18 009
ACTIONS SOVITRAT 64	100 000	89,00%	89 000		
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	88 093		89 000		-11 907
FILIALES (moins de 50%)					
LA FINANCIERE SOVITRAT	361 000	0,028%	1 000		153 750
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	1 053 183		1 000		373 074

RESULTATS (ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES) DE LA SOCIETE AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES					
NATURE DES INDICATIONS	Exercice 2018	Exercice 2019	Exercice 2020	Exercice 2021	Exercice 2022
I. Capital en fin d'exercice					
Capital social	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000
Nombres des actions ordinaires existantes	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000
Nombres des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote) existantes					
Nombres maximal d'actions futures à créer					
Par conversion d'obligations					
Par exercice de droits de souscription					
II. Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	3 377 654	3 556 509	1 673 280	3 049 055	5 630 384
Résultat avant impôts, participation des salariés et amortissements et provisions	8 341 328	2 960 511	4 097 639	4 075 031	4 396 944
Impôt sur les bénéfices	(13 322)	48 321	15 826	33 621	146 758
Participation des salariés due au titre de l'exercice	31 625				
Résultat après impôts, participation des salariés et amortissements et provisions	8 220 800	2 673 122	3 826 673	3 866 299	4 140 078
Résultat distribué	5 204 000	1 300 000	4 000 000		3 800 000
III. Résultats par action					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant amortissements et provisions	128,05	44,80	62,80	62,18	65,39
Résultat après impôts, participation des salariés et amortissements et provisions	126,47	41,12	58,87	59,48	63,69
Dividendes attribué à chaque action	80,06	20	61,54	0	58,46
IV. Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	68	75	29	61	118
Montant de la masse salariale de l'exercice	2 434 722	2 754 666	1 372 948	2 456 400	3 755 556
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, œuvres sociales)	849 905	765 063	422 440	634 836	936 686

SOVITRAT 01
Société anonyme au capital de 1 100 000 €
Siège social : 4 Rue Duguesclin – 69006 LYON
314 887 126 RCS LYON
« La Société »

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
PRISE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 30 JUIN 2023

« DEUXIEME RESOLUTION
(Affectation du résultat)

L'assemblée générale, sur proposition du conseil d'administration et après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 font apparaître un bénéfice de 4 140 077,70 €, décide de l'affecter de la manière suivante :

Nous vous proposons d'affecter ce résultat comme suit :

- Résultat net 4 140 077,70 Euros
- A titre de dividendes aux actionnaires,
la somme de 4 000 000,00 Euros
Le solde, soit la somme de 140 077,70 Euros
au poste « Autres réserves ».

Le dividende par action s'élèvera ainsi à 61,54 €. Il sera mis en paiement dans les délais légaux.

L'assemblée générale prend acte, en application des dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

Exercices	Dividendes distribués	Dividendes distribués ouvrant droit à l'abattement de 40 %
31 décembre 2021	4 000 000 €	Néant
31 décembre 2020	4 000 000 €	Néant
31 décembre 2019	1 300 000 €	Néant

Le dividende sera mis en paiement dans les délais légaux.

Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité. »

Pour extrait certifié conforme

Le signataire est convenu de procéder à la signature électronique des présentes à la date figurant ci-contre, par l'intermédiaire d'une plateforme utilisant des certificats de signature conformes aux normes RGS et eIDAS.

Patrice ARTIGUE
Président

Signed with **Eurosign**

Patrice ARTIGUE

Patrice ARTIGUE
p.artigue@sovitrat.fr

SOVITRAT 01
Société anonyme au capital de 1 100 000 €
Siège social : 4 Rue Duguesclin – 69006 LYON
314 887 126 RCS LYON

COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Le signataire est convenu de procéder à la signature électronique des présentes à la date figurant ci-contre, par l'intermédiaire d'une plateforme utilisant des certificats de signature conformes aux normes RGS et eIDAS.

Pour comptes certifiés conformes
M. Patrice ARTIGUE
Président Directeur Général

Signed with **Eurosign**

Patrice ARTIGUE

Patrice ARTIGUE
p.artigue@sovitrat.fr

Désignation de l'entreprise : SA SOVITRAT 01			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12		
Adresse de l'entreprise 4 rue DUGUESCLIN 69006 LYON			Durée de l'exercice précédent* 12		
Numéro SIRET* 3 1 4 8 8 7 1 2 6 0 0 2 5 3			Néant ☐ *		
			Exercice N clos le, 31122022		
			N-1 31122021		
			Brut 1		
			Amortissements, provisions 2		
			Net 3		
			Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)			AA		
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	339 680 8 343 29 793
		Fonds commercial (1)	AH	AI	96 525 96 525 96 525
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	83 619 77 684 5 935 8 235
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	5 175 5 175
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	647 391 568 180 79 210 125 563
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	5 346 776 5 346 776 5 346 776
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	
		Prêts	BF	BG	32 812 32 812 32 812
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	10 478 10 478 10 478
TOTAL (II)			BJ	BK	6 570 802 990 720 5 580 082 5 650 184
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	1 662 1 662 506
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	8 092 8 092 5 421
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	2 200 563 494 2 200 068 4 482 377
		Autres créances (3)	BZ	CA	3 093 331 4 461 3 088 869 1 252 682
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
		Disponibilités	CF	CG	1 740 1 740
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	110 770 110 770 104 960
TOTAL (III)		CJ	CK	5 416 160 4 956 5 411 204 5 845 947	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW			
Primes de remboursement des obligations (V)		CM			
Ecart de conversion actif* (VI)		CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	11 986 962 995 676 10 991 286 11 496 132	
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 11 874
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :		Stocks :	
				Créances :	

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

Désignation de l'entreprise <u>SA SOVITRAT 01</u>				Néant ☐ *		
				Exercice N		
				Exercice N - 1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 100 000)			DA	1 100 000	1 100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	110 000	110 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>B1</u>)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)			DG	4 082 894	4 216 595
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	4 140 077	3 866 299
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	9 432 972	9 292 894
	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	83 065	53 353
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	83 065	53 353
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	24 617	43 697
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)			DV	200 759	67 810
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	723	5 435
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	159 597	218 493
	Dettes fiscales et sociales			DY	953 802	1 746 081
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	135 747	68 365
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	1 475 248	2 149 884	
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	10 991 286	11 496 132	
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	1 399 381	2 098 748
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	24 617	43 697	

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

SOVITRAT 01
Société anonyme au capital de 1 100 000 €
Siège social : 4 Rue Duguesclin – 69006 LYON
314 887 126 RCS LYON

COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Le signataire est convenu de procéder à la signature électronique des présentes à la date figurant ci-contre, par l'intermédiaire d'une plateforme utilisant des certificats de signature conformes aux normes RGS et eIDAS.

Pour comptes certifiés conformes
M. Patrice ARTIGUE
Président Directeur Général

Signed with **Eurosign**

Patrice ARTIGUE

Patrice ARTIGUE
p.artigue@sovitrat.fr

Chiffres clefs

Société : SOVITRAT 01
SIRET : 31488712600253

(En euros)

31/12/2022

Total du Bilan		10 991 287
Chiffre d'affaires		5 630 384
Résultat d'exploitation		330 113
Résultat net comptable		4 140 078
Dividendes		4 000 000

L'exercice à une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les états financiers sont présentés en euros sauf indications contraires.

CHANGEMENT DE METHODES COMPTABLES

Néant

FAITS MARQUANTS

La Société ne constate pas d'impact direct significatif en lien avec la guerre en Ukraine, celle-ci n'intervenant pas sur le marché russe directement ou indirectement.

En revanche, le conflit en Ukraine a entraîné une hausse brutale du prix des matières premières et une inflation conséquente. Cela a eu pour effet d'impacter directement nos clients sur le marché français et ce, dans les principaux secteurs dans lesquels le groupe opère.

En 2022, les effets de la crise sanitaire sont définitivement éteints.

La société a distribué sur l'exercice un dividende global de 4000000 Euros

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

REGLES ET METHODES COMPTABLES

PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 31 décembre 2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement desdits comptes annuels.

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, 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 à l'exception des immobilisations ayant fait l'objet d'une réévaluation légale.

Voici les principes comptables appliqués le cas échéant.

UTILISATION D'ESTIMATIONS

L'établissement des états financiers nécessite l'utilisation d'hypothèses et d'estimations qui peuvent avoir une incidence sur la valeur comptable de certains éléments du bilan ou/et compte de résultat, ainsi que sur les notes fournies dans l'annexe des comptes annuels.

Compte tenu du contexte économique et financier à fin décembre 2022, ces estimations peuvent devoir être révisées si les bases d'informations sur lesquelles elles ont été établies évoluent. Elles peuvent se révéler, dans le futur, différentes de la réalité.

Les principales estimations concernent les hypothèses retenues pour :

- L'évaluation et la dépréciation des actifs incorporels et corporels,
- L'évaluation des provisions et des engagements de retraite,
- L'évaluation de la valorisation des titres de participation.

ACTIFS IMMOBILISES

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit ou par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale ;

Les coûts d'entrée d'une immobilisation incorporelle correspondent aux seuls coûts directs attribuables au projet.

Les nouvelles règles d'amortissement et de dépréciation des actifs incorporels et corporels portent sur la notion de durée d'utilisation limitée ou non des actifs immobilisés pour qualifier leur caractère amortissable.

Un actif immobilisé est amortissable lorsque sa durée d'utilisation est limitée.

En cas d'indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué à la clôture des comptes (article 214-15 du PCG). La valeur nette comptable de l'actif est alors comparée à sa valeur actuelle.

Immobilisations Incorporelles

Les principales immobilisations incorporelles de l'entreprise sont les suivantes :

- Les frais d'établissement,
- les logiciels, brevets acquis ou créés en interne, marques et licences,
- le fonds commercial.

Conformément au règlement CRC 2004-06 sur les actifs applicables à compter du 1er janvier 2005, les critères suivants doivent être respectés afin de pouvoir inscrire à l'actif une immobilisation incorporelle :

- Le projet doit être clairement identifié, suivi de façon individualisée et fiable
- Le projet doit avoir de sérieuses chances de réussite technique
- Intention, capacité et assurance de la faisabilité technique de l'achèvement de l'actif incorporel afin de pouvoir l'utiliser ou le vendre ; Avantages économiques futurs probables (c'est à dire l'avantage qu'a cet actif de contribuer, directement ou indirectement, à des flux nets de trésorerie au bénéfice de l'entité)
- Disponibilité de ressources (techniques, financières et autres) appropriées pour achever le développement et utiliser ou vendre l'immobilisation incorporelle
- Capacité d'évaluer de façon fiable les dépenses liées à cet actif au cours de son développement.

Frais d'établissement, de recherche et de développement

Les frais d'établissement ainsi que les frais de recherche sont majoritairement comptabilisés en charges du fait que la probabilité de dégager un avantage économique futur est quasi nulle. Les frais de développement ne respectant pas les critères énumérés ci-dessus sont également comptabilisés en charges.

Les coûts de développement engagés pour un actif qui remplit les conditions énumérées ci-dessus sont constitués des coûts salariaux.

Pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, les frais de développement sont amortis sur la durée d'utilisation estimée des projets. Si leur durée d'utilisation ne peut pas être déterminée de manière fiable, les frais de développement sont amortis sur une durée de 3 à 5 ans.

Marques

Les marques non amortissables font l'objet, au moins une fois par an, de tests de perte de valeur sur la base utilisée lors de l'acquisition ; cela peut engendrer une constatation d'une dépréciation. Les frais de dépôt de marque sont comptabilisés en charges.

Logiciels

Les logiciels créés, ne remplissant pas les conditions de comptabilisation à l'actif, destinés à usage interne ou à usage commercial sont inscrits principalement en charges.

Les logiciels créés sont évalués au coût de production sur la base des temps passés pour la conception des logiciels correspondants. Les heures produites sont valorisées à partir des salaires augmentés des charges sociales et après application d'un coefficient de charges indirectes.

Ils sont amortis linéairement sur la durée de vie probable d'utilisation, soit 3 ans.

Fonds commercial

Le fonds commercial est constitué des éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entreprise. Il contient le solde résiduel du mali qui n'a pu être affecté (norme 2015-06 ANC).

Il est composé principalement de la clientèle, de l'achalandage, de l'enseigne, du nom commercial et, plus largement, des parts de marché.

Le fonds commercial est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée. Cette présomption est réfutable lorsque sa durée d'utilisation est limitée en fonction de critères liés à son utilisation. Il est amorti sur sa durée d'utilisation ou si celle-ci ne peut être déterminée de façon fiable, sur une durée de 10 ans.

Le fonds commercial non amorti fait l'objet d'un test annuel de dépréciation systématique, qu'il y ait ou non un indice de perte de valeur. Il convient de déterminer si sa valeur actuelle est au moins égale à sa valeur comptable.

Par contre, le fonds commercial amorti fait l'objet d'un test de dépréciation uniquement en présence d'un indice de perte de valeur à la clôture.

Les dépréciations comptabilisées sur le fonds commercial ne sont jamais reprises au résultat.

Immobilisations Corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production. L'amortissement pratiqué linéairement, est équivalent à un amortissement calculé sur la durée d'utilisation réelle du bien.

Les durées moyennes d'amortissement retenues pour les principaux types d'immobilisations sont les suivantes :

	Durée
Installations générales, agencements et aménagements divers	3 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 10 ans
Matériel et outillage	3 à 10 ans
Mobilier	3 à 5 ans

Immobilisations Financières

Conformément au règlement CRC n° 2004-06 qui a modifié le traitement comptable des titres à compter du 1er janvier 2005, les titres de participation acquis depuis cette date sont évalués selon les règles d'évaluation du coût d'entrée des actifs.

Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition constitué du prix d'achat augmenté des coûts directement attribuables. Les actifs acquis par voie d'apport sont comptabilisés à la valeur figurant dans le traité d'apport.

Une provision est constatée lorsque la valeur d'utilité des titres devient inférieure à la valeur comptable. L'écart constaté fait l'objet d'une dépréciation des titres, puis, si nécessaire, des créances détenues sur la filiale et éventuellement complétée d'une provision pour risques et charges.

La valeur actuelle des titres s'apprécie par rapport à la quote-part de capitaux propres détenue, après prise en compte de la juste valeur des actifs et des passifs de la filiale.

Par dérogation au principe du PCG, les reprises de provisions relatives aux titres de participation sont comptabilisées en résultat exceptionnel en cas de cession de titres, afin que l'intégralité des incidences relatives à la cession soit constatée au niveau du résultat exceptionnel.

Autres Immobilisations Financières

Les autres immobilisations financières sont composées, le cas échéant,

- du prêt à Action Logement au titre de la cotisation Effort Construction des années antérieures
- des cautions versées dans le cadre de contrat de locations mobilières ou immobilières.

CLIENTS ET AUTRES ACTIFS D'EXPLOITATION

Créances Clients et Comptes Rattachés

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Leur valeur d'inventaire fait l'objet d'une appréciation au cas par cas. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire d'une créance est inférieure à sa valeur nominale et/ou lorsque des difficultés de recouvrement sont clairement identifiées.

Les dépréciations sont évaluées en tenant compte de l'historique des pertes sur créances, de l'analyse de l'antériorité et d'une estimation détaillée des risques.

Autres Créances

Les créances acquises ou apportées pour une valeur décotée sont évaluées à leur valeur d'acquisition ou d'apport. L'écart entre la valeur nominale et la valeur d'acquisition ou d'apport n'est comptabilisé en profit qu'après encaissement d'un excédent par rapport au montant inscrit au bilan. Le risque d'irrecouvrabilité ne donne lieu à la constatation d'une dépréciation que si la perte par rapport au nominal de la créance excède le montant de la décote.

Valeurs Mobilières de Placement

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur prix d'acquisition ou à leur valeur de marché si celle-ci est inférieure. La valeur de marché est déterminée pour les titres cotés, par référence à la moyenne des cours de bourse du dernier mois de l'exercice et pour les titres non cotés, par référence à la valeur probable de négociation.

Cette dernière est déterminée en retenant un ou plusieurs critères objectifs sur la base, notamment, des derniers comptes annuels (bénéfices, valeur de rendement, valeur mathématique, prix pratiqués lors de transactions récentes...).

Les moins-values latentes font l'objet d'une provision (Plan Comptable Général Article 332.6).

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque et en caisse ont été évaluées à leur valeur nominale.

CHIFFRE D'AFFAIRES

Les revenus d'activité sont constitués par le placement d'intérimaires et de personnel permanent en France.

CALCULS DE PROVISIONS

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

INTEGRATION FISCALE

En date du 1 mars 2018, une convention d'intégration fiscale entre la société NOVALI et la société 01 a été conclue pour une durée de 5 ans.

La société NOVALI a été défini comme tête de groupe et s'acquitte donc de l'impôt sur les sociétés pour le compte de la société SOVITRAT 01.

NOVALI
4 RUE DUGUESCLIN
69006 LYON
SIREN : 431 934 603

Rémunérations des membres des organes de direction et d'administration

La rémunération des dirigeants par catégorie n'est pas fournie car elle permet d'identifier la situation d'un membre déterminé des organes de Direction.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	2 300		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	442 798		1 750
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre	6 860		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	76 759		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	5 175		
Installations générales, agenc., aménag.	135 308		1 824
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	504 803		5 897
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	728 906		7 721
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	5 346 776		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	43 290		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 390 067		
TOTAL GENERAL	6 564 072		9 471

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT		2 300		
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			444 548	444 548
Terrains				
Constructions sur sol propre			6 860	6 860
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			76 759	76 759
Installations techn.,matériel et outillages ind.			5 175	5 175
Installations générales, agencements divers	442		136 690	136 690
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			510 701	510 701
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	442		736 186	736 186
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			5 346 776	5 346 776
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			43 290	43 290
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			5 390 067	5 390 067
TOTAL GENERAL		2 742	6 570 802	6 570 802

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement	2 300		2 300	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	316 479	23 200		339 680
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	318 779	23 200	2 300	339 680
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	75 384	2 300		77 684
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 175			5 175
Installations générales, agenc. et aménag. divers	75 408	10 958	345	86 020
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	439 140	43 019		482 160
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	595 108	56 277	345	651 039
TOTAL GENERAL	913 887	79 478	2 645	990 720

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

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

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	32 812		32 812
Autres immobilisations financières	10 478		10 478
Clients douteux ou litigieux	11 874		11 874
Autres créances clients	2 188 689	2 188 689	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 625	1 625	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	45 415	45 415	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	37 305	37 305	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	2 983 494	2 983 494	
Débiteurs divers	25 489	25 489	
Charges constatées d'avance	110 770	110 770	
TOTAL GENERAL	5 447 955	5 392 790	55 164
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	24 617	24 617		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	85 333	10 189	75 143	
Fournisseurs et comptes rattachés	159 597	159 597		
Personnel et comptes rattachés	340 465	340 465		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	186 158	186 158		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	402 246	402 246		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	24 931	24 931		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	115 426	115 426		
Autres dettes	135 747	135 747		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 474 525	1 399 381	75 143	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Catégories de titres	à la clôture de l'exercice	Nombre de titres Créées pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	Valeur nominale
Actions ordinaires	65 000	-		16,92
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droite de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Libellé	Ouverture	Affectation du résultat N-1	Opérations en capital	Cloture
Capital appelé non versé	-			-
Capital appelé versé	1 100 000			1 100 000
Réserve légale	110 000			110 000
Autres réserves	4 216 595	(133 701)		4 082 895
Report à nouveau créditeur	-			-
Report à nouveau débiteur	-			-
Résultat de l'exercice N-1	3 866 300	(3 866 300)		(0)
Résultat de l'exercice N-1	-			-
Total passif	9 292 895			5 292 895
Dividendes versés		4 000 000		
Bénéfice (+) / Déficit (-)				4 140 078
Capitaux propres	9 292 895	-	-	9 432 973

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	20 000		20 000	
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	33 353	49 712		83 065
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	53 353	49 712	20 000	83 065
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients		494		494
Autres dépréciations	4 037	4 461	4 037	4 461
DEPRECIATIONS	4 037	4 956	4 037	4 956
TOTAL GENERAL	57 391	54 668	24 037	88 021
Dotations et reprises d'exploitation		54 668	24 037	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Variation
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	110 770	104 960	5 810
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCES		110 770	104 960	5 810

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Variation
CHARGES A PAYER				
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
408100	FOURNISSEURS FNP	44 293	99 885 -	55 592
408110	GROUPE F.N.P.	-	-	-
TOTAL DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		44 293	99 885 -	55 592
AUTRES DETTES				
168800	INTERETS COURUS S/EMPRUNT	-	-	-
267800	INTERETS COURUS NON ECHUS	-	-	-
276840	INTERETS COURUS S/PRET	-	-	-
418200	CLIENT PROVISION CA ANAEL TT	-	27 -	27
419700	GROUPE AVOIRS A ETABLIR	-	-	-
419800	CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	251	1 962 -	1 711
419820	CLIENTS RFA A ETABLIR	122 234	58 283	63 952
455810	INT A PAYER SUR C/C	-	-	-
468600	CHARGES A PAYER	-	-	-
518100	INT COURUS A PAYER	-	-	-
TOTAL AUTRES DETTES		122 485	60 272	62 213
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROVISION IFM CP CET	230 753	199 427	31 326
428210	PROVISION C.P.PERMANENTS	20 111	14 829	5 282
428220	PROV CPTE EPARGNE T PERMANENTS	1 675	1 878 -	203
428230	PROV INT CET INTERIMAIRES	6 705	3 297	3 408
428400	PROV.PARTICIP.SALARIES	-	-	-
428600	AUTRES CHARGES A PAYER	6 545	6 401	143
438200	CHARGES/PROV IFM CP INTERIM	85 923	72 021	13 903
438210	CHARGES/PROV CP PERMANENTS	8 685	6 550	2 134
438300	FORFAIT SOCIAL S/PARTICIPATION	16 212	16 212	-
438600	ORG.SOC.CHARGES A PAYER	256	-	256
438601	ORG.SOC.CHARGES SUR PROV	3 281	3 304 -	23
438602	CHARGES SOCIALES INT CET	2 652	1 205	1 447
438603	AKTO FCP & TA	5 596	28 288 -	22 691
438610	ARTICLE 83	3 057	3 057	-
448600	CVAE A PAYER	14 639	3 021	11 618
448610	ETAT CHARGES A PAYER	2 400	2 400	-
468720	AUTRES PRDS A RECEVOIR	-	-	-
TOTAL DETTE FISCALES ET SOCIALES		408 491	361 890	46 601
TOTAL CHARGES A PAYER		575 269	522 046	53 223

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Variation
PRODUITS A RECEVOIR				
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
267800	INTERETS COURUS NON ECHUS	-	-	-
276840	INTERETS COURUS S/PRET	-	-	-
TOTAL CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS		-	-	-
CREANCES CLIENTS				
418100	CLIENTS FACT.A ETABLIR	47 880	5 449	42 431
418110	GROUPE FACT.A ETABLIR	-	-	-
418200	CLIENT PROVISION CA ANAEL TT	-	-	-
TOTAL CREANCES CLIENTS		47 880	5 449	42 431
AUTRES CREANCES				
409800	FRS.AVOIR A RECEVOIR	25 005	25 005	-
455700	INTERETS COURUS A RECEVOIR	914	-	914
455710	INT A RECEVOIR SUR C/C	26 311	7 308	19 003
455810	INT A PAYER SUR C/C	-	-	-
468700	PAR FORMATIONS	484	160	325
518800	INTERETS COURUS A RECEVOIR	-	-	-
TOTAL AUTRES CREANCES		52 715	32 473	20 242
CREANCES FISCALES ET SOCIALES				
443300	PAR CHOMAGE PARTIEL	-	-	-
448600	CVAE A PAYER	-	-	-
448610	ETAT CHARGES A PAYER	-	-	-
438600	ORG.SOC.CHARGES A PAYER	-	-	-
438601	ORG.SOC.CHARGES SUR PROV	-	-	-
438700	I.J.SECURITE SOCIALE	-	6 275	- 6 275
438800	ORG.SOCIAUX AUTRES PRODUITS A RE	15 766	9 491	6 275
448700	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	-	-	-
448707	ETAT CREDIT CICE 2017	-	-	-
448708	ETAT CREDIT CICE 2018	-	-	-
TOTAL CREANCES FISCALES ET SOCIALES		15 766	15 766	- 0
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		116 361	53 688	62 673

Rubriques	Chiffres d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2022	Total 31/12/2021	%
PRESTATIONS INTERIMAIRES	5 443 922	-	5 443 922	2 897 485	88%
HONORAIRES RECRUTEMENT	3 562	-	3 562	- 31 329	-111%
REDEVANCE ANIMATION	-	-	-	-	0%
APPORTEURS D'AFFAIRES	-	-	-	-	0%
REFACTURATION CONVENTION	-	-	-	-	0%
PRESTATION DE FORMATION	-	-	-	-	0%
PRESTATION D'AUDIT OPERATIONNEL	-	-	-	-	0%
AUTRES PRODUITS	-	-	-	-	0%
LOCATIONS IMMOBILIERES	5 000	-	5 000	5 000	0%
LOCATIONS GERANCE	177 900	-	177 900	177 900	0%
Total	5 630 384	-	5 630 384	3 049 055	85%

Nature des charges	Montant	Imputation
Intérêts de compte courant	853	661500
Intérêts bancaires	440	661601
Intérêts de participation salariale	999	661800
Total	2 292	

Nature des produits	Montant	Imputation
Dividendes	3 948 040	761100
Intérêts de compte courant	26 311	761800
Revenus des autres participations	914	761810
Autres produits financiers	125	768000
Total	3 975 390	

Nature des charges	Montant	Imputation
Amende code de la route	8 846	671200
Amende fiscale	349	671200
Article 700 Protocole mutuelle	500	671800
Régularisation fiscale	7 778	678800
Protocle transactionnel	2 040	678800
VNC immobilisations	96	675200
Régularisation participation	1 338	678800
Redoits intérimaires	3 285	678800
Total	24 232	

Nature des produits	Montant	Imputation
Régularisation cotisations sociales	60	778800
Régularisation client	5 361	778800
Chq salaire non débité	2 436	778800
Total	7 857	

Nature des transferts de charges	Montant	Imputation
Remboursement prévoyance	3 417	791000
Avantage en nature	16 597	791010-791120
Remboursement frais contentieux	-	791050
Remboursement assurances	-	791100
Refacturation groupe	1 250 611	791110 - 791115
Remboursement de formation	4 385	7913XX
Remboursement assurance crédit client	-	791500
Total	1 275 011	

Engagements hors-bilan

Les engagements hors-bilan de la société se décomposent comme suit :

(En euros)	Filiales et participations	Autres entreprises liées	Tiers	Total au 31/12/2022	Total au 31/12/2021
Cautions de contre-garantie sur marchés	-	-			-
Créances cédées non échues	-	-		-	-
Gages, nantissements, hypothèques et sûretés réelles	-	-		-	-
Avals, cautions et garantie donnés	-	-			-
Indemnités départ à la retraite	-	-	110 866	110 866	75 209
Autres engagements	-	-	-		-
Autres engagements donnés - EENE	-	-			-
ENGAGEMENTS DONNES	-	-	110 866	110 866	75 209
Cautions crédit client	-	-	243 924	243 924	133 900
Nantissement de titres	-	-			-
Actifs hypothéqués	-	-			-
Abandon de créances avec clause de retour à meilleur fortune	-	-			-
Garantie d'actifs / passifs	-	-			-
Privilèges de prêteur de deniers	-	-			-
ENGAGEMENTS RECUS	-	-	243 924	243 924	133 900
ENGAGEMENTS RECIPROQUES					
TOTAL DES ENGAGEMENTS	0	0	354 790	354 790	209 109

REPARTITION DU MONTANT GLOBAL DES IMPOTS SUR LES BENEFICES

(en euros)	Résultat avant impôt	Base taxable	Impôt dû	Résultat après impôt
Résultat d'exploitation	330 113	371 751	92 938	237 175
Résultat financier	3 973 099	222 461	55 615	3 917 484
Résultat exceptionnel	- 16 376	- 7 181	- 1 795	- 14 580
Participation				
TOTAL	4 286 836	587 031	146 758	4 140 079

ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET ASSIMILES

Engagements de retraite (informations)

Les engagements de retraite au profit des salariés s'élèvent à 110866 € au 31/12/2022, et à 75209 € au 31/12/2021.

Les hypothèses retenues pour la constatation de l'engagement retraite des salariés sont les suivantes :

- Convention collective applicable : Accord national des salariés permanents des entreprises de travail temporaire
- Age de départ en retraite : 65 ans
- Augmentation des salaires annuels : 0,5 %
- Taux d'actualisation annuel : 3,5 %
- La probabilité de verser l'indemnité de fin de carrière pour les intérimaires est considérée comme nulle
- Le taux de turn over est évalué à 25% pour les employés et à 10% pour les cadres

Effectifs	31/12/2022	31/12/2021
Ventilation de l'effectif moyen		
Personnel permanent	5	5
Personnel intérimaire	113	56
Total	118	61

	Montant HT		%	
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
Audit				
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes				
<i>émetteur filiales</i>	673	673	100%	100%
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes				
<i>émetteur filiales</i>				
SOUS-TOTAL	673	673	100%	100%
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement				
Juridique, fiscal, social				
Autres				
TOTAL	673	673	100%	100%

SOCIETES CONSOLIDANTES

Société : SOVITRAT 01
SIRET : 31488712600253
Clôture au : 31/12/2022

Identités des sociétés consolidantes

NOVALI
4 RUE DUGUESCLIN
69006 LYON

SIRET : 431 934 603 RCS LYON

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. Brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. Encaiss.	Val. Nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
ACTIONS SOVITRAT 02	100 000	89,00%	34 017		3 085 375
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	512 826	61 410	34 017		252 529
ACTIONS SOVITRAT 12	100 000	89,00%	13 661		6 252 123
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	666 567	94 340	13 661		418 178
ACTIONS SOVITRAT 03	100 000	89,00%	44 500		2 637 349
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	694 330	17 800	44 500		199 193
ACTIONS SOVITRAT 04	100 000	89,00%	44 500		1 277 637
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	62 502		44 500		67 368
ACTIONS SOVITRAT 05	100 000	89,00%	44 500		1 994 992
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	549 832	31 150	44 500		143 524
ACTIONS SOVITRAT 06	100 000	89,00%	89 000		4 004 461
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	400 020		89 000		272 629
ACTIONS SOVITRAT 07	100 000	89,00%	89 000		2 454 968
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	485 391	80 990	89 000		199 496
ACTIONS SOVITRAT 08	100 000	89,00%	89 000		1 474 370
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	249 937		89 000		-13 245
ACTIONS SOVITRAT 09	100 000	89,00%	89 000		1 171 319
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	329 639		89 000		66 486
ACTIONS SOVITRAT 10	100 000	89,00%	89 000		853 877
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	631 070	8 900	89 000		4 123
ACTIONS SOVITRAT 11	100 000	89,00%	91 599		2 091 451
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	781 160	8 010	91 599		95 316
ACTIONS SOVITRAT 13	100 000	89,00%	89 000		1 587 053
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	294 119		89 000		49 600
ACTIONS SOVITRAT 14	100 000	89,00%	89 000		635 448
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	283 334	40 050	89 000		47 928

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. Brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. Encaiss.	Val. Nette Titres	Cautions	Résultat
ACTIONS SOVITRAT 15	100 000	89,00%	89 000		718 524
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	389 090	22 250	89 000		13 052
ACTIONS SOVITRAT 16	100 000	89,00%	89 000		1 331 532
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	488 725		89 000		61 207
ACTIONS SOVITRAT 17	100 000	89,00%	89 000		552 902
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	687 929	38 270	89 000		7 456
ACTIONS SOVITRAT 18	100 000	89,00%	89 000		1 899 706
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	693 753	16 910	89 000		44 471
ACTIONS SOVITRAT 19	100 000	89,00%	89 000		2 115 097
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	687 949	28 480	89 000		148 669
ACTIONS SOVITRAT 20	100 000	89,00%	89 000		953 122
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	202 937		89 000		-21 260
ACTIONS SOVITRAT 21	100 000	89,00%	89 000		1 291 716
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	496 878		89 000		27 992
ACTIONS SOVITRAT 22	100 000	89,00%	89 000		1 417 464
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	622 209	24 030	89 000		121 823
ACTIONS SOVITRAT 23	100 000	89,00%	89 000		1 473 398
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	676 018	120 150	89 000		101 927
ACTIONS SOVITRAT 24	100 000	89,00%	89 000		4 368 401
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	633 842	152 190	89 000		356 896
ACTIONS SOVITRAT 25	100 000	89,00%	89 000		1 762 910
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	628 689	42 720	89 000		149 350
ACTIONS SOVITRAT 26	100 000	89,00%	89 000		1 196 269
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	615 321		89 000		27 458
ACTIONS SOVITRAT 27	100 000	89,00%	89 000		1 983 140
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	635 633		89 000		47 905
ACTIONS SOVITRAT 28	100 000	89,00%	89 000		2 251 681
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	881 696	54 290	89 000		55 572
ACTIONS SOVITRAT 29	100 000	89,00%	89 000		412 886

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. Brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. Encaiss.	Val. Nette Titres	Cautions	Résultat
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	509 877		89 000		17 626
ACTIONS SOVITRAT 30	100 000	89,00%	89 000		2 466 713
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	612 079	30 260	89 000		137 178
ACTIONS SOVITRAT 31	100 000	89,00%	89 000		1 657 214
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	676 019	85 440	89 000		50 776
ACTIONS SOVITRAT 32	100 000	89,00%	89 000		2 686 856
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	902 381	48 950	89 000		167 151
ACTIONS SOVITRAT 33	100 000	89,00%	89 000		7 887 217
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	1 264 756	151 300	89 000		354 518
ACTIONS SOVITRAT 34	100 000	89,00%	89 000		4 200 550
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	884 737	89 000	89 000		143 576
ACTIONS SOVITRAT 35	100 000	89,00%	89 000		4 803 401
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	1 145 560	151 300	89 000		313 023
ACTIONS SOVITRAT 36	100 000	89,00%	89 000		4 549 064
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	1 112 109	213 600	89 000		347 795
ACTIONS SOVITRAT 37	100 000	89,00%	89 000		4 099 491
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	964 920	186 900	89 000		251 050
ACTIONS SOVITRAT 38	100 000	89,00%	89 000		1 173 397
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	549 030	106 800	89 000		102 261
ACTIONS SOVITRAT 39	100 000	89,00%	89 000		6 764 958
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	969 681	173 550	89 000		301 639
ACTIONS SOVITRAT 40	100 000	89,00%	89 000		5 371 913
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	935 968	155 750	89 000		212 790
ACTIONS SOVITRAT 41	100 000	89,00%	89 000		5 296 909
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	810 038	262 550	89 000		316 837
ACTIONS SOVITRAT 42	100 000	89,00%	89 000		6 456 584
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	877 299	213 600	89 000		522 080
ACTIONS SOVITRAT 43	100 000	89,00%	89 000		6 344 312
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	543 473	89 000	89 000		308 660

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. Brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. Encaiss.	Val. Nette Titres	Cautions	Résultat
ACTIONS SOVITRAT 44	100 000	89,00%	89 000		5 396 636
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	743 086	204 700	89 000		408 805
ACTIONS SOVITRAT 45	100 000	89,00%	89 000		3 455 906
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	402 164	73 870	89 000		199 765
ACTIONS SOVITRAT 46	100 000	89,00%	89 000		4 224 270
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	713 133	218 940	89 000		333 439
ACTIONS SOVITRAT 47	100 000	89,00%	89 000		4 838 414
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	376 976		89 000		129 138
ACTIONS SOVITRAT 48	100 000	89,00%	89 000		3 769 900
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	510 221	149 520	89 000		244 215
ACTIONS SOVITRAT 49	100 000	89,00%	89 000		5 497 838
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	554 909	79 210	89 000		342 686
ACTIONS SOVITRAT 50	100 000	89,00%	89 000		5 885 020
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	508 121	89 890	89 000		296 370
ACTIONS SOVITRAT 51	100 000	89,00%	89 000		6 778 047
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	573 984	88 110	89 000		381 480
ACTIONS SOVITRAT 52	100 000	89,00%	89 000		1 693 124
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	291 433	70 310	89 000		145 297
ACTIONS SOVITRAT 53	100 000	89,00%	89 000		3 685 964
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	346 971	24 920	89 000		206 118
ACTIONS SOVITRAT 54	100 000	89,00%	89 000		8 363 718
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	708 503	148 630	89 000		460 310
ACTIONS SOVITRAT 55	100 000	89,00%	89 000		1 761 108
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	263 567		89 000		163 567
ACTIONS SOVITRAT 56	100 000	89,00%	89 000		225 208
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	116 399		89 000		16 399
ACTIONS SOVITRAT 57	100 000	89,00%	89 000		207 985
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	86 334		89 000		-13 666
ACTIONS SOVITRAT 58	100 000	89,00%	89 000		472 335
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	144 945		89 000		44 945

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. Brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. Encaiss.	Val. Nette Titres	Cautions	Résultat
ACTIONS SOVITRAT 59	100 000	89,00%	89 000		3 385 640
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	297 129		89 000		197 129
ACTIONS SOVITRAT 60	100 000	89,00%	89 000		119 697
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	103 130		89 000		3 130
ACTIONS SOVITRAT 61	100 000	89,00%	89 000		147 655
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	109 838		89 000		9 838
ACTIONS SOVITRAT 62	100 000	89,00%	89 000		1 912 530
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	242 192		89 000		142 192
ACTIONS SOVITRAT 63	100 000	89,00%	89 000		242 350
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	81 991		89 000		-18 009
ACTIONS SOVITRAT 64	100 000	89,00%	89 000		
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	88 093		89 000		-11 907
FILIALES (moins de 50%)					
LA FINANCIERE SOVITRAT	361 000	0,028%	1 000		153 750
4 RUE DUGUESCLIN 69006 LYON	1 053 183		1 000		373 074

SOVITRAT 01
Société anonyme au capital de 1 100 000 €
Siège social : 4 Rue Duguesclin - 69006 LYON
314 887 126 RCS LYON
(la « Société »)

RAPPORT DE GESTION
DU CONSEIL D'ADMINISTRATION SUR LES
COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Chers actionnaires,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, en exécution des prescriptions légales, pour soumettre à votre approbation les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Nous vous présentons un rapport de gestion par application de l'article 33 des statuts et des dispositions des articles L 225-100 alinéa 2, L 225-100-1, L 225-37, L 225-37-4, L 232-1 - II et R 225-102 du Code de commerce.

Le présent rapport porte sur les points suivants :

- l'activité de la Société au cours de l'exercice écoulé et les résultats de cette activité,
- l'évolution prévisible de l'activité,
- l'analyse objective et exhaustive de l'évolution des affaires et des résultats, de la situation financière de la société, notamment de sa situation d'endettement au regard du volume et de la complexité des affaires,
- les principaux risques et incertitudes auxquels la Société est confrontée,
- les événements importants survenus depuis la date de clôture de l'exercice écoulé,
- les activités de la Société en matière de recherche et de développement,
- et enfin, les dispositions relatives au gouvernement d'entreprise.

Un tableau faisant apparaître les résultats financiers de la Société au cours des cinq derniers exercices vous est présenté.

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de commerce, votre Commissaire aux comptes vous donnera dans son rapport toutes informations quant à la régularité et à la sincérité des comptes annuels qui vous sont présentés et à la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de l'exercice écoulé.

En application des dispositions de l'article L 225-40 alinéa 3 du Code de commerce, votre commissaire aux comptes vous présentera également

son rapport sur les conventions réglementées intervenues entre la Société et les personnes désignées par les textes en vigueur.

Le présent rapport ainsi que ceux du commissaire aux comptes de même que les comptes annuels ont été mis à votre disposition dans les conditions et les délais prévus par la loi.

En préambule, nous vous rappelons que la Société est la filiale de **NOVALI**, holding animatrice, qui détient 95 % de son capital.

NOVALI anime les sociétés du réseau Sovitrat au travers du Comité Stratégique qui se réunit au moins une fois chaque trimestre. La réunion organisée au début du premier trimestre définit le plan d'action stratégique de l'exercice qui débute. Lors des deux réunions suivantes, le Comité Stratégique examine et évalue la situation et l'activité du Groupe ainsi que le niveau de mise en œuvre des directives qu'il a émises. La réunion qui a lieu au cours du quatrième trimestre opère la synthèse des actions de la Société et juge leur conformité aux directives données en début d'exercice. Depuis 2021, la cadence de ces réunions a été ramenée à une fois tous les deux mois.

Nous mettons en œuvre la politique générale du groupe déterminée et conduite par **NOVALI**.

Dans ce cadre :

- Nous suivons la stratégie générale et les orientations fondamentales définies par **NOVALI**, ainsi que les méthodes et les procédures générales du groupe ;
- Nous faisons jouer toutes les synergies définies par **NOVALI** et mettons en œuvre les expériences et les savoir-faire du groupe.

Nous vous rappelons que **NOVALI**, dans le cadre de l'animation des sociétés du réseau Sovitrat, à l'aide de son comité stratégique :

- définit et oriente la politique financière des sociétés ;
- définit et arrête les choix de financement de leurs investissements pour leur développement et leur croissance interne ;
- définit et arrête les choix de financement de la croissance externe de la branche « Travail Temporaire » ;
- définit la politique de placement de la trésorerie des sociétés confiée à **LA FINANCIERE SOVITRAT** et choisit les produits, outils ou services adaptés, assurant la meilleure rentabilité et la meilleure sécurité ;
- recherche les meilleures conditions, auprès de tous établissements financiers, pour les ressources à court, moyen ou long terme nécessaires à la couverture des besoins de trésorerie ou de financement des Sociétés, et est, à cet égard, l'interlocuteur unique des établissements financiers ;
- assure la garantie des engagements commerciaux des Sociétés, comme ceux résultant de leurs obligations légales dans le cadre de leur activité, en fournissant toutes cautions, avals ou garanties.

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS **DE L'EXERCICE ECOULE**

La Société a connu une belle progression du chiffre d'affaires grâce à de nouveaux chantiers bâtiment qui se sont lancés début 2022.

Par ailleurs et compte tenu des bonnes performances de nos filiales et des distributions de dividendes opérées par ces dernières, les résultats sont très satisfaisants.

Nous maîtrisons de manière attentive les différents postes de charges et poursuivons les efforts sur l'exercice en cours pour développer le chiffre d'affaires en matière de prestations d'assistance aux sociétés filiales.

RESULTATS DE L'ACTIVITE DE LA SOCIETE

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Principaux chiffres de l'exercice écoulé et de l'exercice précédent

	Au 31 décembre 2 022 (12 mois)	Au 31 décembre 2 021 (12 mois)
Capital social	1 100 000 €	1 100 000 €
Capitaux propres	9 432 972 €	9 292 894 €
Chiffre d'affaires	5 630 384 €	3 049 055 €
Transfert de charges	1 275 011 €	1 840 686
Reprises de prov.	24 038 €	24 870
Autres produits d'exploitation	392 €	32 €
Impôts et taxes	192 567 €	109 559 €
Salaires et traitements	3 755 555 €	2 456 399 €
Charges sociales	936 686 €	634 835 €
Dotation aux amortissements et aux provisions	134 146 €	199 981 €
Autres charges	45 €	124 €
Total des Charges d'exploitation	6 599 713 €	5 023 050 €
Résultat d'exploitation	330 112 €	(108 407 €)

Résultat financier	3 973 098 €	4 012 021 €
Résultat courant avant impôt	4 303 211 €	3 903 614 €
Résultat exceptionnel	(16 375 €)	(3 694 €)
Participation des salariés	0 €	0 €
Impôt sur les sociétés	146 758 €	33 621 €
Résultat net	4 140 077 €	3 866 299
Total du bilan	10 991 286 €	11 496 132

Au présent rapport est annexé, conformément aux dispositions de l'article R. 225-102 du Code de commerce, le tableau faisant apparaître les résultats de la Société au cours de chacun des cinq derniers exercices.

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 4 140 077,70 Euros.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement suffisamment important pour être relaté dans le présent rapport n'est survenu depuis la date de clôture de l'exercice.

EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION ET PERSPECTIVES D'AVENIR

La Société va poursuivre son développement notamment grâce aux deux gros chantiers qui vont durer encore toute l'année.

ANALYSE OBJECTIVE DE LA SITUATION FINANCIERE DE LA SOCIETE

La situation financière de la Société est la suivante au 31 décembre 2022 :

La société continue de réduire son endettement (emprunts et dettes) passant ainsi de 43 697 € en 2021 à 24 617 €. En revanche, les emprunts et dettes financières diverses ont beaucoup augmenté au cours de l'exercice écoulé passant de 67 810 € à 200 759 €.

Les indicateurs clefs de performance de nature financière peuvent être résumés de la manière suivante au 31 décembre 2022 :

- Les capitaux propres s'élèvent à 9 432 972 € et représentent 85,82 % du total du bilan qui s'élève à 10 991 286 € ;
- Le ratio d'endettement est de 0,26 % (endettement/capitaux propres) et la rentabilité financière est de 43,89 % (Résultat net de 4 140 077 €/capitaux propres 9 432 972 € au 31 décembre 2022).

RISQUES ET INCERTITUDES

La Société ne constate pas d'impact direct significatif en lien avec la guerre en Ukraine, celle-ci n'intervenant pas sur le marché russe directement ou indirectement.

En revanche, le conflit en Ukraine a entraîné une hausse brutale du prix des matières premières et une inflation conséquente. Cela a eu pour effet d'impacter directement nos clients sur le marché français et ce, dans les principaux secteurs dans lesquels le groupe opère.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

ETABLISSEMENTS DE LA SOCIETE

En application des dispositions de l'article L 232-1 du Code de commerce, nous vous informons qu'au 31 décembre 2022, la Société développait son activité dans les établissements suivants :

Désignation établissement	Statut	Adresse
Paris Saint-Quentin	Etablissement principal	24 rue Saint Quentin (75010) Paris
Lille Athènes	Etablissement secondaire	143 rue d'Athènes (59777) Lille
Maubeuge	Etablissement secondaire	69 rue de Maubeuge (75010) Paris

Nous vous informons que la Société a procédé à la mise en location gérance de 5 de ses établissements notamment Anzin, Saint Ouen, Paris ...)

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS OU AUX METHODES D'EVALUATION

Les comptes annuels qui vous sont présentés ont été établis selon les mêmes formes et les mêmes méthodes que celles qui ont présidé à l'établissement des comptes antérieurs.

PRISES DE PARTICIPATION, PRISE DE CONTROLE ET CESSIION AU COURS DE L'EXERCICE

En application des dispositions de l'article L 233-6 alinéa 1 du Code de commerce, nous vous rendons compte des prises de participation et de contrôle intervenues au cours de l'exercice écoulé :

1. La Société a pris une participation de 89 % dans les sociétés suivantes ayant leur siège social en France et exerçant une activité de travail temporaire :

- a. La société SOVITRAT 59 (910 234 038 RCS Lyon) constituée en date du 10 février 2022 et clôturant son premier exercice le 31 décembre 2022 ;
 - b. la société SOVITRAT 60 (910 193 275 RCS Lyon) constituée en date du 9 février 2022 et clôturant son premier exercice le 31 décembre 2022 ;
 - c. la société SOVITRAT 61 (910 193 317 RCS Lyon) constituée en date du 9 février 2022 et clôturant son premier exercice le 31 décembre 2022 ;
 - d. la société SOVITRAT 62 (910 233 956 RCS Lyon) constituée en date du 10 février 2022 et clôturant son premier exercice le 31 décembre 2022 ;
 - e. la société SOVITRAT 63 (910 193 325 RCS Lyon) constituée en date du 9 février 2022 et clôturant son premier exercice le 31 décembre 2022 ;
 - f. la société SOVITRAT 64 (910 193 374 RCS Lyon) constituée en date du 9 février 2022 et clôturant son premier exercice le 31 décembre 2022 ;
2. Aucune prise de contrôle n'est intervenue dans des sociétés ayant leur siège social en France.

ACTIVITE ET RESULTATS DES FILIALES ET DES SOCIETES CONTROLEES

- Filiales et participations

1/ En application des dispositions de l'article L 233-6 alinéa 2 du Code de commerce, nous vous rendons compte de l'activité et des résultats des filiales de la Société (détention de plus de la moitié du capital - article L 233-1).

Notre Société détenait au 31 décembre 2022 les filiales et participations suivantes :

Société	RCS	Type	CA au 31.12.2022	Résultat net au 31.12.2022
SOVITRAT 02	421 183 658	Travail temporaire	3 085 375 €	252 529,07 €
SOVITRAT 03	450 040 928	Travail temporaire	2 637 349 €	199 192,99 €
SOVITRAT 04	450 042 601	Travail temporaire	1 277 637 €	67 367,58 €
SOVITRAT 05	450 619 697	Travail temporaire	1 994 992 €	143 524,46 €
SOVITRAT 06	484 140 777	Travail temporaire	4 004 461 €	272 629,40 €
SOVITRAT 07	484 140 801	Travail temporaire	2 454 968 €	199 495,62 €
SOVITRAT 08	484 140 827	Travail temporaire	1 474 370 €	-13 244,84 €
SOVITRAT 09	484 140 900	Travail temporaire	1 171 319 €	66 486,25 €
SOVITRAT 10	484 140 934	Travail temporaire	853 877 €	4 123,08 €
SOVITRAT 11	484 592 563	Travail temporaire	2 091 451 €	95 315,53 €
SOVITRAT 12	439 872 912	Travail temporaire	6 252 123 €	418 177,89 €
SOVITRAT 13	507 509 776	Travail temporaire	1 587 053 €	49 600,40 €
SOVITRAT 14	517 715 637	Travail temporaire	635 448 €	47 928,36 €
SOVITRAT 15	534 652 052	Travail temporaire	718 524 €	13 052,08 €
SOVITRAT 16	535 041 206	Travail temporaire	1 331 532 €	61 206,85 €

SOVITRAT 17	535 041 149	Travail temporaire	552 902 €	7 455,69 €
SOVITRAT 18	788 652 543	Travail temporaire	1 899 706 €	44 471,40 €
SOVITRAT 19	788 652 626	Travail temporaire	2 115 097 €	148 669,11 €
SOVITRAT 20	788 771 293	Travail temporaire	953 122 €	-21 259,74 €
SOVITRAT 21	798 650 040	Travail temporaire	1 291 716 €	27 992,37 €
SOVITRAT 22	798 650 065	Travail temporaire	1 417 464 €	121 822,60 €
SOVITRAT 23	804 895 928	Travail temporaire	1 473 398 €	101 927,41 €
SOVITRAT 24	805 256 468	Travail temporaire	4 368 401 €	356 896,00 €
SOVITRAT 25	804 895 902	Travail temporaire	1 762 910 €	149 350,08 €
SOVITRAT 26	813 889 284	Travail temporaire	1 196 269 €	27 457,99 €
SOVITRAT 27	813 888 641	Travail temporaire	1 983 140 €	47 905,43 €
SOVITRAT 28	823 233 838	Travail temporaire	2 251 681 €	55 572,34 €
SOVITRAT 29	823 233 846	Travail temporaire	412 886 €	17 625,99 €
SOVITRAT 30	823 233 853	Travail temporaire	2 466 713 €	137 178,27 €
SOVITRAT 31	823 233 879	Travail temporaire	1 657 214 €	50 776,27 €
SOVITRAT 32	823 233 887	Travail temporaire	2 686 856 €	167 151,24 €
SOVITRAT 33	831 740 485	Travail temporaire	7 887 217 €	354 517,52 €
SOVITRAT 34	831 740 550	Travail temporaire	4 200 550 €	143 575,62 €
SOVITRAT 35	832 556 393	Travail temporaire	4 803 401 €	313 023,22 €
SOVITRAT 36	832 556 476	Travail temporaire	4 549 064 €	347 794,67 €
SOVITRAT 37	832 556 575	Travail temporaire	4 099 491 €	251 050,23 €
SOVITRAT 38	832 556 658	Travail temporaire	1 173 397 €	102 260,52 €
SOVITRAT 39	832 556 682	Travail temporaire	6 764 958 €	301 639,18 €
SOVITRAT 40	832 556 740	Travail temporaire	5 371 913 €	212 789,82 €
SOVITRAT 41	844 780 569	Travail temporaire	5 296 909 €	316 837,11 €
SOVITRAT 42	844 780 585	Travail temporaire	6 456 584 €	522 079,88 €
SOVITRAT 43	844 780 593	Travail temporaire	6 344 312 €	308 659,51 €
SOVITRAT 44	878 305 531	Travail temporaire	5 396 636 €	408 805,19 €
SOVITRAT 45	878 305 747	Travail temporaire	3 455 906 €	199 765,06 €
SOVITRAT 46	878 305 556	Travail temporaire	4 224 270 €	333 438,73 €
SOVITRAT 47	879 101 541	Travail temporaire	4 838 414 €	129 137,93 €
SOVITRAT 48	878 305 606	Travail temporaire	3 769 900 €	244 215,27 €
SOVITRAT 49	878 343 649	Travail temporaire	5 497 838 €	342 685,58 €
SOVITRAT 50	890 231 723	Travail temporaire	5 885 020 €	296 370,15 €
SOVITRAT 51	890 231 699	Travail temporaire	6 778 047 €	381 480,44 €
SOVITRAT 52	890 231 772	Travail temporaire	1 693 124 €	145 297,39 €
SOVITRAT 53	890 231 780	Travail temporaire	3 685 964 €	206 117,91 €
SOVITRAT 54	890 231 806	Travail temporaire	8 363 718 €	460 310,31 €
SOVITRAT 55	910 193 192	Travail temporaire	1 761 108 €	163 567,36 €
SOVITRAT 56	910 193 234	Travail temporaire	225 208 €	16 399,31 €
SOVITRAT 57	905 154 829	Travail temporaire	207 985 €	-13 666,13 €
SOVITRAT 58	905 154 407	Travail temporaire	472 335 €	44 945,33 €
SOVITRAT 59	910 234 038	Travail temporaire	3 385 640 €	197 128,67 €
SOVITRAT 60	910 193 275	Travail temporaire	119 697 €	3 130,00 €
SOVITRAT 61	910 193 317	Travail temporaire	147 655 €	9 838,30 €
SOVITRAT 62	910 233 956	Travail temporaire	1 912 530 €	142 191,67 €
SOVITRAT 63	910 193 325	Travail temporaire	242 350 €	-18 008,99 €
SOVITRAT 64	910 193 374	Travail temporaire	0 €	-11 907,07 €
LA FINANCIERE SOVITRAT	878 308 980	Gestion financière	153 750 €	373 074 €

2/ Nous vous rappelons que la Société détient 89 % des sociétés SOVITRAT 02 à 64. L'ensemble de ces sociétés détient au global 1,77 % de **LA FINANCIERE SOVITRAT**, société par actions simplifiée dont le siège social est à Lyon (69006), 4 rue Duguesclin, immatriculée au

registre du commerce et des sociétés de Lyon sous le numéro 878 308 980.

En conséquence, la Société détient indirectement 1,58 % du capital et des droits de vote de **LA FINANCIERE SOVITRAT** à la clôture de l'exercice écoulé.

Nous vous rappelons que l'objet social de **LA FINANCIERE SOVITRAT** est la réalisation de toutes opérations de trésorerie dans le cadre des dispositions de l'article L 511-7 I 3° du Code Monétaire et Financier, et notamment la centralisation, la gestion, la répartition entre les sociétés du groupe Sovitrat, la mise à disposition à chacune d'elles de leur trésorerie dans le cadre de prêts, avances ou simples virements quotidiens, l'encaissement, le décaissement ou paiement pour leur compte.

- Information et régulation des participations croisées

Nous vous informons que notre Société ne fait pas l'objet de participations croisées. En conséquence, les dispositions de l'article R. 233-19 du Code de commerce ne trouvent pas à s'appliquer.

INFORMATIONS RELATIVES AU CAPITAL SOCIAL

- Répartition du capital social

NOVALI et **PHYLIA** sont, à la date du présent rapport, les seuls actionnaires de la Société et détiennent respectivement 95 % et 5 % de son capital.

- Autocontrôle

Par application des dispositions de l'article L 233-13 du Code de commerce, nous vous indiquons qu'il n'existe aucune action d'autocontrôle, les sociétés contrôlées ci-dessus décrites ne détenant aucune participation dans le capital de la Société.

- Opérations effectuées par la Société sur ses propres actions

Par application des dispositions de l'article L 225-211 alinéa 2 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a effectué aucune opération sur ses propres actions entrant dans le cadre de celles prévues aux articles L 225-208 et L 225-209-2 du même code.

APPROBATION DES COMPTES SOCIAUX ANNUELS **PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS**

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes sociaux annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 4 140 077,70 €.

Nous vous proposons d'affecter ce résultat comme suit :

- Résultat net 4 140 077,70 Euros

- A titre de dividendes aux actionnaires,

la somme de 4 000 000,00 Euros

Le solde, soit la somme de 140 077,70 Euros
au poste « Autres réserves ».

Le dividende par action s'élèverait ainsi à 61,54 €. Il serait mis en paiement dans les délais légaux.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

Exercices	Dividendes distribués	Dividendes distribués ouvrant droit à l'abattement de 40 %
31 décembre 2021	4 000 000 €	Néant
31 décembre 2020	4 000 000 €	Néant
31 décembre 2019	1 300 000 €	Néant

AUTRES INFORMATIONS

- Intégration fiscale

La Société est intégrée fiscalement depuis le 1^{er} janvier 2018 avec la société NOVALI sa société mère animatrice.

- Délais de paiement des fournisseurs et des clients de la Société

Conformément aux dispositions des articles L.441-14 et D.441-6 du Code de commerce, nous vous présentons en annexe du présent rapport le tableau établi selon le modèle fixé par arrêté du ministre chargé de l'économie qui fait état des factures (i) reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice et dont le terme était échu, (ii) des factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice.

- Montant des prêts consentis à moins de trois ans

Nous vous informons que la Société n'a consenti aucun prêt relevant des dispositions de l'article L 511-6-3 bis du Code monétaire et financier, c'est-à-dire des prêts à moins de trois ans à des microentreprises, des petites et moyennes entreprises ou à des entreprises de taille intermédiaire avec lesquelles elle entretient des liens économiques justifiant de tels prêts.

- Dépenses somptuaires et charges non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, nous vous informons que les comptes de l'exercice ne comportent pas de sommes non admises dans les charges par l'administration fiscale en vertu de l'article 39.4 du même code.

Nous vous informons également notre société prend en charge des amortissements excédentaires et autres amortissement non déductibles pour un montant de 37 260 euros.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

- Administrateurs

Les mandats d'administrateur de **Patrice ARTIGUE**, **Christian ROBINO**, **Michel MASSON** et de **NOVALI** arriveront à expiration lors de l'assemblée générale qui sera appelée à statuer sur les comptes de l'exercice social qui sera clos le 31 décembre 2024.

- Limitations apportées aux pouvoirs du Directeur Général

Aucune limitation n'a été apportée aux pouvoirs du Directeur Général.

- Composition du Conseil d'administration

Le Conseil d'administration est composé des personnes suivantes :

- Patrice ARTIGUE
- Michel MASSON
- Christian ROBINO
- NOVALI représentée par Monsieur Serge MATHIEU

- Conditions et préparation des travaux du Conseil d'administration

Le Conseil d'administration est réuni au moins une fois dans l'exercice en vue de l'arrêté des comptes de l'exercice écoulé.

Il se réunit lorsque les circonstances ou les décisions à prendre l'imposent.

- Commissaire aux Comptes

Les mandats de commissaire aux comptes titulaire de **Jean-François BOURRIN** et de commissaire aux comptes suppléant de **Carine MONTJOUVENT** arriveront à expiration lors de l'assemblée générale ordinaire annuelle qui statuera sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2026.

DISPOSITIONS SUR LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE

Par application des dispositions des articles L.225-37 et L.225-37-4 du Code de commerce, nous portons à votre connaissance les informations suivantes :

MODALITES D'EXERCICE DE LA DIRECTION GENERALE

Par application des dispositions de l'article L.225-51-1 du Code de Commerce et des statuts, nous vous rappelons que le conseil

d'administration a décidé d'opter pour le cumul des fonctions de Président du Conseil d'Administration et de Directeur général.

En conséquence **Patrice ARTIGUE** a été nommé président directeur général et assume sous sa responsabilité la direction générale de la Société.

INFORMATIONS CONCERNANT LES MANDATAIRES SOCIAUX

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-37-4, 1° du Code de commerce, nous vous présentons la liste de l'ensemble des mandats et fonctions exercés dans toute société par chacun des mandataires sociaux.

- **Monsieur Patrice ARTIGUE**

Président de la SAS PHYLIA

Président des SAS SOVITRAT 02 à SOVITRAT 64

- **Monsieur Michel MASSON**

Directeur Général de la SAS LLING MUSIC

Directeur Général Délégué et administrateur de la SOCIETE FONCIERE DU LEMAN

Membre du conseil de surveillance de la société NEOLIFE

Gérant de la société KIDS CORP

- **Monsieur Christian ROBINO**

Gérant de la SCI LES GLYCINES

Gérant de la SCI MALYS

- **Société NOVALI**

Président du comité stratégique de la société LAB EVENT FACTORY

Président du comité stratégique de la société LA COMPAGNIE DE PORTLAND

Président du comité stratégique de la société BEL AIR CAMP

Membre du comité stratégique de la société AKCEO

Membre du comité stratégique de la société FINANCIERE DES CONFLUENTS

Membre du comité stratégique de la société KANOPEE

Membre du comité stratégique de la société SECONDE CHANCE 3

Membre du comité de direction de la société AMPERE SAS

Administrateur de la société SOVITRAT 01

Administrateur de la société FONCIERE DU LEMAN

Administrateur de la société LES TOQUES BLANCHES DU MONDE

Administrateur de la société AMPERE (de droit luxembourgeois)
Membre du Conseil de Surveillance de la société NEOLIFE
Membre du Conseil de Surveillance de la société LA CIMENTERIE
Membre du Conseil de Surveillance de la société GM SPORT
CONSULTING
Gérante de la société NOVAL RESORT
Gérante de la société OPEN CITY
Président de la société TALENTYS RH
Présidente de la société AXESS INTERIM
Président de SATT (Société Auxiliaire de Travail Temporaire)
Président de HBDI
Président de LA FINANCIERE SOVITRAT
Président de AXESS GC
Président de SATT INDUS
Président de SATT GC
Président de CL SONSULTING

CONVENTIONS POURSUIVIES OU INTERVENUES
AU COURS DE L'EXERCICE

Nous vous demandons, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes mentionnant l'absence de convention de la nature de celles visées à l'article L. 225-38 et suivants du Code de commerce, d'en prendre acte purement et simplement.

DELEGATION ACCORDEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE EN
MATIERE D'AUGMENTATION DE CAPITAL

Nous vous informons que l'assemblée générale des actionnaires n'a consenti aucune délégation de compétence ou de pouvoirs au cours de l'exercice écoulé.

CONCLUSION

En conclusion, nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner aux membres du conseil d'administration quitus de leur gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Signature :

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION

Signed with **Eurosign**

Patrice ARTIGUE

Patrice ARTIGUE
p.artigue@sovitrat.fr

Article D.441 L-1° : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice					Article D.441 L-2° : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice						
0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)

(A) Tranches de retard de paiement

Nombre de factures concernées	190					227					424
Montant total des factures concernées TTC	576 609	-	15 790	3 658	480 753	-	461 304	45 142	85 195	5 989	22 227
											158 553

C.A. composé en partie de transferts de charges pour le calcul du pourcentage des créances clients sur le chiffre d'affaire

Pourcentage du montant total des achats de l'exercice TTC	13,71%	0,00%	0,38%	0,09%	-11,43%	-10,96%					
Pourcentage du chiffre d'affaire de l'exercice préciser HT								23,45%	0,54%	1,01%	0,26%
											1,88%

(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées

Nombre de factures exclues											0
Montant total des factures exclues HT											0,00

(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal article L.441-6 ou article L.443-1 du Code de commerce)

Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement											