(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2024

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

Désignation de l'entreprise : SAS CITANIUM — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12

Adresse de l'entreprise : 1 rue des Docks Rémois 51100 REIMS — Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 8 3 2 9 7 8 0 7 6 0 0 0 1 2 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2023

				Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
		Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
		Frais de développement *	CX		CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG	
		Fonds commercial (1)	AH		AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
		Constructions	AP		AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
		Autres immobilisations corporelles	AT	99 834	AU 41 204	58 630
		Immobilisations en cours	AV		AW	
		Avances et acomptes	AX		AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
		Autres participations	CU	49 252	CV	49 252
		Créances rattachées à des participations	BB		BC	
		Autres titres immobilisés	BD		BE	
		Prêts	BF		BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	1 920	BI	1 920
		TOTAL (II)	BJ	151 007	BK 41 204	109 803
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
		En cours de production de biens	BN		BO	
		En cours de production de services	BP	116 857	BQ	116 857
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
		Marchandises	BT		BU	
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	872 621	BY	872 621
		Autres créances (3)	BZ	3 381 392	CA	3 381 392
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE	
		Disponibilités	CF	690 630	CG	690 630
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	16 169	CI	16 169
		TOTAL (III)	CJ	5 077 671	CK	5 077 671
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
		Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	5 228 678	1A 41 204	5 187 474

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

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

Copie certifiée conforme
Le président

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP N° 2051 2024

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

Désignation de l'entreprise SAS CITANIUM — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000 000)	DA	1 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	100 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 334 339
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(297 683)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	2 136 655
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	71 408
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 411 901
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	145 840
	Dettes fiscales et sociales	DY	421 668
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	3 050 818
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	5 187 474

RENVOIS

(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D	
	Dont — 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	3 006 692
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

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

Cegid Group

Règles et méthodes comptables

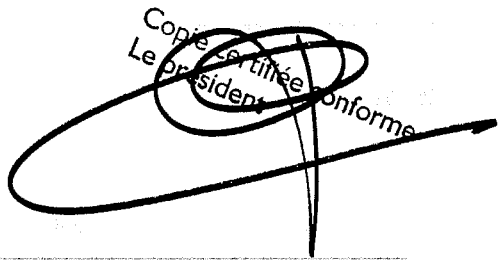
Désignation de la société : SAS CITANIUM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 5 187 474 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 297 684 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/03/2024 par les dirigeants de l'entreprise.



Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.
La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

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.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Les résultats des SCCV sont reconnus dès l'arrêté des comptes sociaux de la société CITANIUM. La société CITANIUM s'engage à vérifier que les résultats sont approuvés lors des assemblées générales annuelles.

Notes sur le bilan

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	41 141	5 000		46 141
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	45 852	7 842		53 694
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	3 000		3 000	
Immobilisations corporelles	**89 993**	**12 842**	**3 000**	**99 835**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	47 313	1 940		49 253
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 320	600		1 920
Immobilisations financières	**48 633**	**2 540**		**51 173**
ACTIF IMMOBILISE	**138 625**	**15 382**	**3 000**	**151 007**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		12 842	2 540	15 382
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**12 842**	**2 540**	**15 382**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		3 000		3 000
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**3 000**		**3 000**

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI TUNGSTENE 51100 REIMS	1 000		97,00	859
SCI BELLE EPOQUE 51100 REIMS	1 000		85,00	-2 042
SCI VILLA CONFIDENTIELLE 51100 REIMS	1 000		55,00	-32 287
SCI GOTHAM 51100 REIMS	1 000		55,00	235 420
SCI LA FABRIQUE 51100 REIMS	1 000		97,00	
SCI CLAIRE & BRICE 51100 REIMS	1 000		97,00	
SAS UNLOKI 51100 REIMS	1 500	-7 090	100,00	
SCI LE PHOENIX 51100 REIMS	1 000		69,00	-6 493
SCI TEMPO 51100 REIMS	1 000		97,00	49 935
SCI L'ONCE TROY 51100 REIMS	1 000		98,00	-13 000
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	19 253	19 253	2 859 135		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 281	5 992		10 273
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 280	12 651		30 931
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**22 561**	**18 643**		**41 204**
ACTIF IMMOBILISE	**22 561**	**18 643**		**41 204**

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 272 103 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 920		1 920
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	872 621	872 621	
Autres	3 381 393	3 381 393	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	16 169	16 169	
Total	**4 272 103**	**4 270 183**	**1 920**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	290 622
Divers - produits à recevoir	47 280
Total	**337 902**

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000 000,00 euros décomposé en 200 titres d'une valeur nominale de 5 000,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 21/06/2023.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	420 291
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**420 291**
Affectations aux réserves	420 291
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	**420 291**

Notes sur le bilan

Dettes

Tableau de variation des capitaux propres

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 050 818 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	71 408	27 283	44 126	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 321 440	1 321 440		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	145 841	145 841		
Dettes fiscales et sociales	421 668	421 668		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 090 461	1 090 461		
Produits constatés d'avance				
Total	**3 050 818**	**3 006 693**	**44 126**	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 271 100
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	27 283
(**) Dont envers les associés	66 438

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	116 778
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 034
Dettes fiscales et sociales	82 139
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	**201 950**

Notes sur le bilan

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 034
int.courus s/aut.emprunts	50 340
Associés - intérêts courus	66 438
Dettes provis. pr congés à payer	50 633
Charges sociales s/congés à payer	29 268
Taxe sur les salaires	2 238
Total	**201 950**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	16 169		
Total	**16 169**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	992 438		992 438
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	230 972		230 972
TOTAL	**1 223 411**		**1 223 411**

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 7 100 euros
Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	31/12/2023	31/12/2022
Produits financiers de participation	179 112	1 464 353
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	42 266	5 192
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	**221 378**	**1 469 545**
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	154 190	157 645
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**154 190**	**157 645**
Résultat financier	**67 188**	**1 311 901**

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 641
TOTAL		**1 641**

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
SOCIETE FINANCIERE IDEALIA (FUNDIMMO L'INCE TROY + LE PHOENIX)	*1 297 000*
SOCIETE FINANCIERE FESTINA LENTE (FUNDIMMO L'ONCE TROY + LE PHOENIX)	*1 297 000*
SOCIETE FINANCIERE SOLUTIS (FUNDIMMO L'ONCE TROY + LE PHOENIX)	*1 297 000*
Avals et cautions	3 891 000
Autres engagements reçus	
Total	**3 891 000**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	3 891 000
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

CITANIUM
Société par actions simplifiée au capital de 1.000.000 €
Siège social : 1 rue des Docks Rémois - 51100 REIMS
832 978 076 RCS REIMS

ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE
DU 18 JUIN 2024

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 :

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve la proposition du président et décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à -297.684 € de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice.....	-297.684 €

Affectation

Au compte « Autres réserves »	-297.684 €	
Lequel sera ramené de 1.334.340 € à 1.036.656 €		
Totaux	**-297.684 €**	**-297.684 €**

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale rappelle qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices de la société.

Vote de l'assemblée générale annuelle du 18 juin 2024 :

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme,
Le président.

