(1) **BILAN - ACTIF** DGFiP N° 2050 2025

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, 31/12/2024

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
		Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
		Fonds commercial (1)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	99 834	AU 59 858	39 976
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	1 536	AY	1 536
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	51 152	CV 11 752	39 400
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE		
		Prêts	BF	BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	600	BI	600
		TOTAL (II)	BJ	153 123	BK 71 610	81 513
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	142 220	BQ	142 220
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU		
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	991 213	BY 16 695	974 518
		Autres créances (3)	BZ	3 969 705	CA 15 512	3 954 192
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE		
		Disponibilités	CF	860 598	CG	860 598
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	15 391	CI	15 391
		TOTAL (III)	CJ	5 979 128	CK 32 207	5 946 920
		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	6 132 252	1A 103 818	6 028 433

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 2025

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

Désignation de l'entreprise SAS CITANIUM — Néant ☐ *

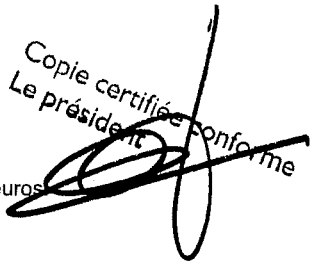
			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000 000)	DA	1 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	100 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (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	1 036 655
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	724 887
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	2 861 543
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	43 926
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 275 187
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	100 770
	Dettes fiscales et sociales	DY	738 199
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	8 807
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	3 166 890
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	6 028 433

RENVOIS				
(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	3 150 447
(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 31/12/2024, dont le total est de 6 028 434 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 724 887 euros

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 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.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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.

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 stocks sont composés de marchandises destinées à la vente au détail et les inventaires physiques sont effectués à prix de vente et à prix d'achat. Le prix de vente est celui auquel l'article est étiqueté et mis en vente; le prix d'achat est celui auquel l'article est facturé par le fournisseur.

Créances

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

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 l'actif immobilisé

Actif immobilisé

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	46 141			46 141
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	53 694			53 694
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes		1 537		1 537
Immobilisations corporelles	**99 835**	**1 537**		**101 371**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	49 253	2 450	550	51 153
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 920		1 320	600
Immobilisations financières	**51 173**	**2 450**	**1 870**	**51 753**
ACTIF IMMOBILISE	**151 007**	**3 987**	**1 870**	**153 124**

Notes sur l'actif immobilisé

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		1 537	2 450	3 987
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**1 537**	**2 450**	**3 987**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			1 870	1 870
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			**1 870**	**1 870**

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	46 141			46 141
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	53 694			53 694
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes		1 537		1 537
Immobilisations corporelles	**99 835**	**1 537**		**101 371**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	49 253	2 450	550	51 153
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 920		1 320	600
Immobilisations financières	**51 173**	**2 450**	**1 870**	**51 753**
ACTIF IMMOBILISE	**151 007**	**3 987**	**1 870**	**153 124**

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Les flux s'analysent comme suit :

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 LA PASSERELLE 51100 REIMS	1 000		97,00	
SCI LE LIMONADIER 51100 REIMS	1 000		51,00	
SCI TUNGSTENE 51100 REIMS	1 000		97,00	-1 394
SCI BELLE EPOQUE 51100 REIMS	1 000		85,00	-14 422
SCI MEGALITHE 51100 REIMS	1 000		97,00	-2 894
SCI GOTHAM 51100 REIMS	1 000		55,00	157 462
SCI LA FABRIQUE 51100 REIMS	1 000		97,00	-3 620
SCI CLAIRE & BRICE 51100 REIMS	1 000		97,00	-1 944
SAS UNLOKI 51100 REIMS	1 000		100,00	
SCI LE PHOENIX 51100 REIMS	1 000		69,00	1 629 574
SCI TEMPO 51100 REIMS	1 000		97,00	2 645
SCI L'ONCE TROY 51100 REIMS	1 000		98,00	634 530
- 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 %)	21 153	9 400	2 997 619		
- 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	10 273	6 128		16 401
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	30 931	12 526		43 457
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**41 204**	**18 654**		**59 858**
ACTIF IMMOBILISE	**41 204**	**18 654**		**59 858**

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 976 910 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	600		600
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	991 213	991 213	
Autres	3 969 705	3 969 705	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	15 391	15 391	
Total	**4 976 910**	**4 976 310**	**600**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	124 358
Divers - produits à recevoir	93 308
Total	**217 666**

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 18/06/2024.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	-297 684
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**-297 684**
Affectations aux réserves	-297 684
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	**-297 684**

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 3 166 891 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	43 926	27 482	16 444	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 448 550	1 448 550		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	100 771	100 771		
Dettes fiscales et sociales	738 199	738 199		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	835 445	835 445		
Produits constatés d'avance				
Total	**3 166 891**	**3 150 447**	**16 444**	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	27 482
(**) Dont envers les associés	75 400

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	252 850
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 842
Dettes fiscales et sociales	191 533
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	8 807
Total	**465 032**

Notes sur le bilan

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	11 842
int.courus s/aut.emprunts	177 450
Associés - intérêts courus	75 400
Dettes provis. pr congés à payer	57 098
Personnel - autres charges à payer	99 220
Charges sociales s/congés à payer	32 676
Taxe sur les salaires	2 539
Divers - charges à payer	8 807
Total	**465 032**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	15 391		
Total	**15 391**		

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	752 313		752 313
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	148 750	13 792	162 542
TOTAL	**901 062**	**13 792**	**914 854**

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 6 720 euros
Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	31/12/2024	31/12/2023
Produits financiers de participation	1 847 746	179 112
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	47 275	42 266
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	**1 895 021**	**221 378**
Dotations financières aux amortissements et provisions	11 753	
Intérêts et charges assimilées	225 790	154 190
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**237 542**	**154 190**
Résultat financier	**1 657 479**	**67 188**

Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
791000 - Transfert de charges d'exploitation	28 796	
791100 - Transfert de charges - AEN auto	29 671	
	58 468	
Total	**58 468**	

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	155	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	550	
TOTAL	**705**	

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 9 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
Total	**9**	

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
Les participations
Les autres entreprises liées
Engagements assortis de suretés réelles