



PREATONI GROUP

7 Avenue Victor Hugo

75116 PARIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Bilan Actif

| | | 31/12/2024 | | | 31/12/2023 |
|--|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | 133 465 | 80 079 | 53 386 | 80 079 |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | 610 669 | 180 508 | 430 162 | 507 591 |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques, mat. et outillage indus. | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 44 253 | 10 463 | 33 791 | 37 957 |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équival. | | | | | |
| Autres participations | 351 684 355 | 114 123 000 | 237 561 355 | 247 561 355 | |
| Créances rattachées à des participations | 6 360 990 | | 6 360 990 | 5 038 941 | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | 2 702 100 | | 2 702 100 | 1 979 211 | |
| Autres immobilisations financières | 17 309 | | 17 309 | 16 250 | |
| | TOTAL (II) | 361 553 141 | 114 394 049 | 247 159 092 | 255 221 383 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | | |
| | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés | 204 000 | | 204 000 | 105 000 |
| | Autres créances | 197 981 | | 197 981 | 331 717 |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | | | |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | | |
| DISPONIBILITES | 278 255 | | 278 255 | 83 641 | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | 68 537 | | 68 537 | 44 823 |
| | TOTAL (III) | 748 773 | | 748 773 | 565 180 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | |
| Ecart de conversion actif (VI) | | | | 1 303 301 | |
| | TOTAL ACTIF (I à VI) | 362 301 914 | 114 394 049 | 247 907 865 | 257 089 865 |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

5 038 941

Bilan Passif

| | | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---|--|---------------------|----------------------|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel | 324 979 592 | 361 088 435 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | 36 108 844 | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | RESERVES | | |
| | Réserve légale | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | | |
| | Report à nouveau | (108 099 192) | (28 728) |
| | Résultat de l'exercice | (10 672 259) | (108 070 464) |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| | Total des capitaux propres | 242 316 985 | 252 989 243 |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | Total des autres fonds propres | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | 1 303 301 |
| | Provisions pour charges | | |
| | Total des provisions | | 1 303 301 |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | 900 000 | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 6 686 | 9 562 |
| | Emprunts et dettes financières divers (3) | 3 726 804 | 1 742 083 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 738 042 | 929 008 |
| | Dettes fiscales et sociales | 31 267 | 67 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | 163 360 | 116 600 | |
| Produits constatés d'avance (1) | | | |
| | Total des dettes | 5 566 159 | 2 797 320 |
| | Ecarts de conversion passif | 24 721 | |
| | TOTAL PASSIF | 247 907 865 | 257 089 865 |
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | (10 672 258,59) | (108 070 463,57) |
| (1) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 3 073 181 | 1 295 237 |
| (2) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | 6 686 | 9 562 |
| (3) | Dont emprunts participatifs | | |

Compte de Résultat 1/2

| | | | | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|--------------------------------|--|--------|------------------|------------------|------------------|
| | | France | Exportation | 12 mois | 12 mois |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | | | | |
| | Production vendue (Biens) | | | | |
| | Production vendue (Services et Travaux) | | 1 444 000 | 1 444 000 | 1 080 000 |
| | Montant net du chiffre d'affaires | | 1 444 000 | 1 444 000 | 1 080 000 |
| | Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits | | | | 5 |
| | Total des produits d'exploitation (1) | | | 1 444 000 | 1 080 005 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises Variation de stock | | | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock | | | | |
| | Autres achats et charges externes | | | 1 172 563 | 1 584 015 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales du personnel Cotisations personnelles de l'exploitant | | | 653 | 16 067 |
| | Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir | | | 214 407 | 29 949 |
| | Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant | | | | |
| | Dotations aux provisions | | | | |
| | Autres charges | | | 98 002 | 80 005 |
| | Total des charges d'exploitation (2) | | | 1 485 624 | 1 710 036 |
| | RESULTAT D'EXPLOITATION | | | | (41 624) |

Compte de Résultat 2/2

| | | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|--|---|-----------------------------------|--------------------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | (41 624) | (630 031) |
| Opéra. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 72 889 1 303 301 | 29 211 |
| Total des produits financiers | | 1 376 190 | 29 211 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | 10 000 000 93 076 1 807 499 | 1 303 301 2 212 |
| Total des charges financières | | 11 900 575 | 1 305 513 |
| RESULTAT FINANCIER | | (10 524 385) | (1 276 303) |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | (10 566 009) | (1 906 334) |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| Total des produits exceptionnels | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 2 250 | 1 918 130 104 123 000 |
| Total des charges exceptionnelles | | 2 250 | 106 041 130 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | (2 250) | (106 041 130) |
| PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES | | 104 000 | 123 000 |
| TOTAL DES PRODUITS | | 2 820 190 | 1 109 216 |
| TOTAL DES CHARGES | | 13 492 449 | 109 179 680 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | (10 672 259) | (108 070 464) |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs | | | |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | | |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées | | 72 889 | 29 211 |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées | | | |

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **247 907 865** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **2 820 190** euros
 - un total charges de **13 492 449** euros

 - dégage un résultat de **-10 672 259** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2024**
- finit le **31/12/2024**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Règles et Méthodes Comptables

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Réduction de capital

Le 11 juillet 2024, le Directoire de PREATONI Group a procédé à la réduction de capital votée à l'Assemblée Générale extraordinaire du 6 décembre 2022. A l'issue de cette réduction, le capital social de la société s'élève à 324 979 592 euros divisé en 8 807 035 actions de 36,9 euros de nominal. Une prime d'émission de 36 108 843,50 euros a été constatée en contrepartie de la réduction de capital précitée.

Financements

En avril 2024, PREATONI Group a émis un emprunt obligataire non convertible de 900 000 euros, au taux de 10% et d'une durée de 4 ans.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Le 20 décembre 2024, PREATONI GROUP a déposé un dossier de candidature auprès d'Euronext en vue de l'admission de ses titres sur le marché Euronext Access+ Paris.

Après instruction du dossier par Euronext, PREATONI GROUP a annoncé l'inscription de ses titres sur le compartiment Euronext Access+Paris le 10 février 2025.

La première cotation des actions a eu lieu le 14 février 2025.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les comptes annuels sont établis et présentés en conformité du règlement ANC n°2014-03 mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite, qui sont applicables aux exercices ouverts à la date de publication desdits règlements, soit à la clôture du 31 décembre 2024.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus. Les durées d'amortissements retenues sont les suivantes :

- Frais d'augmentation de capital : 5 ans
- Logiciels et matériels informatiques : 3 ans
- Mobilier : 10 ans

Règles et Méthodes Comptables

Frais d'établissement :

Conformément aux dispositions de l'article R123-186 du Code de Commerce, les frais d'augmentation de capital ont été enregistrés à l'actif du bilan au poste "frais d'établissement" et sont amortis sur une durée de 5 ans.

Immobilisations financières :

L'actif immobilisé de la société est constitué essentiellement de titres participation et de créances rattachées aux titres de participations détenus directement ou indirectement.

| En euros | 31/12/2023 | Augmentation | Diminution (y compris impacts de change) | Provisions | 31/12/2024 |
|--------------------------|--------------------|------------------|---|---------------------|--------------------|
| Titre de participation | 247 561 355 | | | - 10 000 000 | 237 561 355 |
| Créances rattachées | 5 038 941 | 3 081 058 | - 1 759 009 | | 6 360 990 |
| Dépôts et cautionnements | 16 250 | 1 059 | | | 17 309 |
| Prêts et intérêts courus | 1 979 211 | 722 889 | | | 2 702 100 |
| | 254 595 757 | 3 805 006 | - 1 759 009 | - 10 000 000 | 246 641 753 |

Les titres de participation font l'objet annuellement de tests de dépréciation.

Ceux-ci sont réalisés en comparant leur valeur nette comptable à la valeur résultant d'une approche selon la méthode des flux de trésorerie actualisés (ou méthode DCF pour Discounted Cash Flows)

Cette méthode se déroule comme suit :

La méthode consiste dans un premier temps à estimer les flux de trésorerie susceptibles d'être générés dans le futur par les activités de chaque société sans tenir compte des projets futurs. Ces flux de trésorerie sont estimés à partir de plans d'affaires élaborés par management, des entités concernées.

Dans une deuxième étape, les prévisions de flux de trésorerie, ainsi que la valeur estimée des activités au terme de la période de prévision (valeur terminale), sont actualisées à un taux approprié.

Dans une troisième et dernière étape, la valeur des capitaux propres de chaque société est obtenue en retranchant de la valeur des activités le montant de l'endettement financier net existant à la date de l'évaluation.

Le test de dépréciation consiste à comparer la valeur nette comptable à la valeur déterminée comme expliqué ci-dessus et de constater en résultat une perte de valeur lorsque la valeur comptable lui est supérieure.

Créances financières :

Les créances financières correspondent à des créances sur des filiales du groupe Preatoni Group, dont 3 280 k€ reçues par voie d'apport lors de la constitution de la société.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Chiffre d'affaires :

Les revenus de la société sont relatifs à la facturation de management fees aux filiales opérationnelles du groupe pour 1 276 k€, ainsi que de refacturations de frais informatiques aux filiales opérationnelles pour 168 k€.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes :

| Dénomination sociale | Forme | Capital | Siège social |
|----------------------|-------|---------------|--------------|
| PREATONI GROUP | SA | 324 979 592 € | 75016 PARIS |

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 287 578 euros HT, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 287 578 euros HT
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L.822-11 : néant

Engagements hors bilan :

Néant

Opérations en devises :

Les opérations en devises sont enregistrées pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

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

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en « écart de conversion ». Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Parties liées :

Rémunérations des principaux dirigeants :

PREATONI GROUP, est une société anonyme de droit français dont la structure de gouvernance est composée d'un Directoire et d'un Conseil de surveillance.

Les rémunérations versées sous la forme de jeton de présence sont respectivement de 360 000 euros pour le Directoire et 98 000 euros pour le conseil de surveillance.

Règles et Méthodes Comptables

Relations entre Ernesto PREATONI et la société PREATONI Group

Elles concernent uniquement des financements accordés à la société sous forme d'un prêt rémunéré (1 400 K€) et d'avances en compte courant non rémunérées (82 K€).

Transactions provenant des managements fees facturés aux filiales:

Au cours de l'exercice 2024, PREATONI GROUP a facturé des managements fees à ses filiales pour un montant global de 1 276 000 € conformément à la convention de management fees signée entre eux.

Créances et dettes rattachées à des participations :

| Créances | 31/12/2023 | Augmentation | Diminution (y compris impact de change) | 31/12/2024 |
|------------------------|------------------|------------------|---|------------------|
| Prea Swiss Holding | 7 819 | | | 7 819 |
| Mayra Misr | 477 935 | | - 477 935 | - |
| Nile Company | 1 211 574 | | - 250 000 | 961 574 |
| Svalbork | 94 254 | | | 94 254 |
| Domina Vacanze Holding | 927 849 | 3 081 058 | | 4 008 907 |
| Sunny Properties | 437 314 | | | 437 314 |
| Domina International | 851 122 | | | 851 122 |
| Sicot | 1 031 074 | | - 1 031 074 | - |
| Total | 5 038 941 | 3 081 058 | - 1 759 009 | 6 360 990 |

| Dettes | 31/12/2023 | Augmentation | Diminution | Pertes liées au change | 31/12/2024 |
|--------------|------------|------------------|------------|------------------------|------------------|
| Sicot | | 1 083 665 | | - 24 721 | 1 058 944 |
| Domina Srl | | 1 092 582 | | | 1 092 582 |
| Total | - | 2 176 247 | - | - 24 721 | 2 151 526 |

Capital :

Le capital s'élève à 324 979 592 euros. Il est divisé en 8 807 035 actions d'une valeur nominale de 36,9 euros.

Immobilisations

| | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2024 |
|--|---------------------------------|--------------------------|------------------|-------------|------------------|------------------------------|
| | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | 133 465 | | | | | 133 465 |
| Autres | 507 591 | | 103 079 | | | 610 669 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 641 056 | | 103 079 | | | 744 134 |
| CORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | | | | | | |
| Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| Instal., agencement, aménagement divers | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 41 213 | | 3 040 | | | 44 253 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 41 213 | | 3 040 | | | 44 253 |
| FINANCIERES | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | 356 723 296 | | 3 081 058 | | 1 759 009 | 358 045 345 |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 1 995 461 | | 723 947 | | | 2 719 408 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 358 718 757 | | 3 805 006 | | 1 759 009 | 360 764 753 |
| TOTAL | 359 401 025 | | 3 911 124 | | 1 759 009 | 361 553 141 |

Amortissements

| | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2024 |
|--|--|--------------------------|----------------|------------------------------------|
| | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | 53 386 | 26 693 | 80 079 |
| | Fonds commercial | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | 180 508 | 180 508 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 53 386 | 207 201 | 260 587 |
| CORPORELLES | Terrains | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | | | |
| | Matériel de transport | | | |
| | Matériel de bureau, mobilier | 3 256 | 7 206 | 10 463 |
| | Emballages récupérables et divers | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 3 256 | 7 206 | 10 463 | |
| TOTAL | 56 642 | 214 407 | 271 049 | |

| | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice |
|---|--|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
| | Dotations | | | Reprises | | | |
| | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag. | | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | | |
| Instal générales Agencet aménagt divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | | | | | |

Provisions

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2024 | | | | | | | |
|---|---|--------------------|-------------------|------------------|-------------------------------|-------------------------|--------------------------|--|-------------|------------|--|-------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | | | | | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | | | | | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | | | | | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | | | | | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | | | | | | | | |
| | Provisions autres | | | | | | | | | | | |
| | PROVISIONS REGLEMENTEES | | | | | | | | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | | | | | | | | | | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | | | | | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | | | | | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | | | | | | | | |
| | Pour pertes de change | 1 303 301 | | 1 303 301 | | | | | | | | |
| | Pour pensions et obligations similaires | | | | | | | | | | | |
| | Pour impôts | | | | | | | | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | | | | | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | | | | | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres | | | | | | | | | | | |
| | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 1 303 301 | | 1 303 301 | | | | | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations | | | | | | | | | | | |
| | <table style="display: inline-table; vertical-align: middle;"> <tr> <td rowspan="4" style="font-size: 3em; vertical-align: middle;">}</td> <td>incorporelles</td> </tr> <tr> <td>corporelles</td> </tr> <tr> <td>des titres mis en équivalence</td> </tr> <tr> <td>titres de participation</td> </tr> <tr> <td colspan="2">autres immo. financières</td> </tr> </table> | } | incorporelles | corporelles | des titres mis en équivalence | titres de participation | autres immo. financières | | 104 123 000 | 10 000 000 | | 114 123 000 |
| | } | | incorporelles | | | | | | | | | |
| | | | corporelles | | | | | | | | | |
| des titres mis en équivalence | | | | | | | | | | | | |
| titres de participation | | | | | | | | | | | | |
| autres immo. financières | | | | | | | | | | | | |
| Sur stocks et en-cours | | | | | | | | | | | | |
| Sur comptes clients | | | | | | | | | | | | |
| Autres | | | | | | | | | | | | |
| | PROVISIONS POUR DEPRECIATION | 104 123 000 | 10 000 000 | | 114 123 000 | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | 105 426 301 | 10 000 000 | 1 303 301 | 114 123 000 | | | | | | | |
| Dont dotations et reprises | | | 10 000 000 | 1 303 301 | | | | | | | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. | | | | | | | | | | | | |

Créances et Dettes

| | | 31/12/2024 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|------------------|----------------|------------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | 6 360 990 | | 6 360 990 |
| | Prêts | 2 702 100 | | 2 702 100 |
| | Autres immobilisations financières | 17 309 | | 17 309 |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 204 000 | 204 000 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 197 981 | 197 981 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés | | | |
| | Débiteurs divers | | | |
| | Charges constatées d'avances | 68 537 | 68 537 | |
| TOTAL DES CREANCES | | 9 550 917 | 470 518 | 9 080 398 |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | 1 300 000 | | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 31/12/2024 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|---|------------------|------------------|------------------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | 900 000 | | 900 000 | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine | 6 686 | 6 686 | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | 1 592 978 | | 1 592 978 | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 738 042 | 738 042 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 18 000 | 18 000 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 13 267 | 13 267 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés | 2 133 826 | 2 133 826 | | |
| | Autres dettes | 163 360 | 163 360 | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 5 566 159 | 3 073 181 | 2 492 978 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | 1 000 000 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | 100 000 | | | |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | 82 300 | | | |

Variations des Capitaux Propres

| | Capitaux propres clôture 31/12/2023 | Affectation du résultat N-1 ¹ | Apports avec effet rétroactif | Variations en cours d'exercice ² | Capitaux propres clôture 31/12/2024 |
|--|--|---|----------------------------------|--|--|
| Capital social | 361 088 435 | | | (36 108 844) | 324 979 592 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | | 36 108 844 | 36 108 844 |
| Ecart de réévaluation | | | | | |
| Réserve légale | | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | |
| Réserves réglementées | | | | | |
| Autres réserves | | | | | |
| Report à nouveau | (28 728) | (108 070 464) | | | (108 099 192) |
| Résultat de l'exercice | (108 070 464) | 108 070 464 | | (10 672 259) | (10 672 259) |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL | 252 989 243 | | | (10 672 259) | 242 316 985 |

Date de l'assemblée générale 28/11/2024

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 252 989 243

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 252 989 243

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (10 672 259)

Ventilation du chiffre d'affaires

| | | 31/12/2024 |
|---|------------------|------------------|
| Chiffre d'affaires par secteur d'activité | | 1 444 000 |
| Production vendue Services | | 1 444 000 |
| <i>PRESTATIONS DE SERVICE</i> | <i>1 276 000</i> | |
| <i>REFACTURATION FRAIS INFORMATIQUES</i> | <i>168 000</i> | |
| Chiffre d'affaires par marché géographique | | 1 444 000 |
| Chiffre d'affaires EXPORT | | 1 444 000 |
| <i>PRESTATIONS DE SERVICE</i> | <i>1 276 000</i> | |
| <i>REFACTURATION FRAIS INFORMATIQUES</i> | <i>168 000</i> | |

Filiales et participations



| | 31/12/2024 | | Capital | Capitaux propres | Q uote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus | |
|---|-----------------------------------|---------------|------------|---|---|-------------------------------------|-------------|
| | | | | | | Brute | Nette |
| A. Renseignements détaillés | | | | | | | |
| 1. Filiales (Plus de 50 %) | | | | | | | |
| PREATONI SWISS HOLDING | 100 000 | 1 515 438 | 100,00 | | | 277 128 575 | 165 005 575 |
| DOMINA INTERNATIONAL SA | 100 000 | (318 912) | 100,00 | | | 3 000 000 | 1 000 000 |
| 2. Participations (10 à 50 %) | | | | | | | |
| PROKAPITAL GRUPP | 11 337 591 | (119 972 591) | 39,75 | | | 71 555 780 | 71 555 780 |
| 1. Filiales (Plus de 50 %) | | | | | | | |
| PREATONI SWISS HOLDING | 7 819 | | | | | (50 953) | |
| DOMINA INTERNATIONAL SA | 851 122 | | | 803 935 | | 211 840 | |
| 2. Participations (10 à 50 %) | | | | | | | |
| PROKAPITAL GRUPP | | | | 1 109 000 | | (11 345 000) | |
| B. Renseignements globaux | | | | | | | |
| | Filiales non reprises en A | | | Participations non reprises en A | | | |
| | françaises | étrangères | françaises | étrangères | | | |
| Capital | | | | | | | |
| Capitaux propres | | | | | | | |
| Quote part détenue en pourcentage | | | | | | | |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute | | | | | | | |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette | | | | | | | |
| Prêts et avances consentis | | | | | | | |
| Montant des cautions et avals | | | | | | | |
| Chiffre d'affaires | | | | | | | |
| Résultat du dernier exercice clos | | | | | | | |
| Dividendes encaissés | | | | | | | |

Conformément à l'article 841-6 du PCG, les informations concernant PREATONI SWISS HOLDING et DOMINA INTERNATIONAL (Suisse) sont données en euros à l'exception des rubriques "capital" et "capitaux propres" qui sont libellés en FRANC SUISSE.

La rubrique "Capitaux propres" correspond aux réserves et report à nouveau avant affectation des résultats.