

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 22/10/2024 - 154969 - 2024 B 06311 - 453 124 836 - ODREGANE

23 OCT. 2024

Sous le N° :

454 969

MB

ODREGANE
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 000 euros
Siège social : 57 rue des Martyrs, 75009 PARIS
453 124 836 RCS PARIS

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2024**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 7 204 054,37 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	7 204 054,37 euros
A titre de dividendes	350 000,00 euros
Soit 17,50 euros par action	
Le solde	6 854 054,37 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 12 016 245,80 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 350.000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour .

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

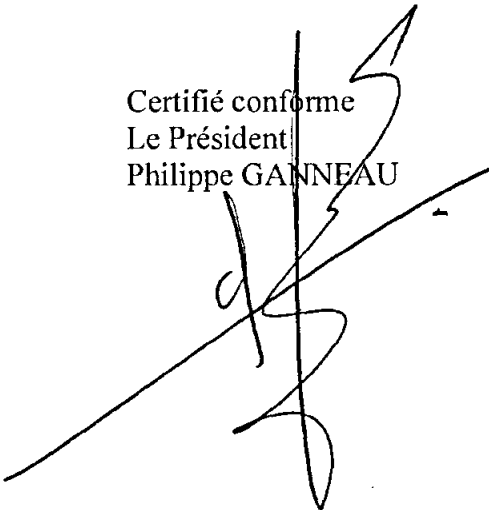
- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Philippe GANNEAU



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	326 597		326 597	326 597		
	Constructions	2 080 739	35 582	2 045 157	815 314	1 229 843	150.84
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	240 037	17 364	222 672	139 707	82 966	59.39
	Immobilisations en cours				566 826	-566 826	-100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 084 365		2 084 365	1 324 865	759 500	57.33
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	4 731 737	52 946	4 678 791	3 173 309	1 505 482	47.44
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	2 000		2 000	7 000	-5 000	-71.43
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	8 151		8 151	9 971	-1 820	-18.25
	Autres créances	3 251 528		3 251 528	4 724 734	-1 473 206	-31.18
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	8 100 009		8 100 009	197 455	7 902 554	NS
	Disponibilités	817 917		817 917	1 280 529	-462 612	-36.13
	Charges constatées d'avance (3)	1 531		1 531	1 652	-121	-7.31
	Total III	12 181 135		12 181 135	6 221 341	5 959 795	95.80
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	16 912 873	52 946	16 859 926	9 394 649	7 465 277	79.46

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	1 000 000	1 000 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	100 000	100 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	5 162 191	3 760 055	1 402 136	37.29
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	7 204 054	1 502 136	5 701 918	379.59
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	46 797	46 797		
	Total I	13 513 043	6 408 988	7 104 054	110.85
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS					
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 139 697	1 818 901	320 796	17.64
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	1 062 059	1 052 883	9 176	0.87
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 804	3 858	2 946	76.36
	Dettes fiscales et sociales	97 427	57 824	39 603	68.49
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	34 000	19 452	14 548	74.79
	Autres dettes	6 897	32 743	-25 846	-78.94
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	3 346 883	2 985 661	361 222	12.10
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		16 859 926	9 394 649	7 465 277	79.46

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 482 935 1 461 041

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises				30 054		-30 054	-100.00
Production vendue de biens							
Production vendue de services	327 862		327 862	519 205		-191 343	-36.85
Chiffre d'affaires NET	327 862		327 862	549 260		-221 397	-40.31
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			48 443	28 777		19 666	68.34
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			376 305	578 037		-201 732	-34.90
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises				30 054		-30 054	-100.00
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			365 568	41 190		324 377	787.51
Impôts, taxes et versements assimilés			17 727	14 009		3 719	26.54
Salaires et traitements			58 291	180 863		-122 571	-67.77
Charges sociales			12 410	12 385		25	0.20
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			81 652	37 385		44 267	118.41
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			6	51		-45	-88.54
Total des Charges d'exploitation (II)			535 654	315 937		219 717	69.54
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-159 349	262 100		-421 449	-160.80
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023	31/12/2022	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	1 086 767	1 351 741	-264 974	-19.60
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	90 854	585	90 269	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 177 621	1 352 327	-174 705	-12.92
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	34 267	16 363	17 904	109.41
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	34 267	16 363	17 904	109.41
2. Résultat financier (V-VI)	1 143 354	1 335 963	-192 609	-14.42
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	984 006	1 598 063	-614 057	-38.43
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 846 667	70 200	6 776 467	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	6 846 667	70 200	6 776 467	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	103 774		103 774	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	392 390	69 555	322 835	464.14
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		3 224	-3 224	-100.00
Total VIII	496 164	72 779	423 385	581.74
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	6 350 502	-2 579	6 353 081	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	130 454	93 348	37 106	39.75
Total des produits (I+III+V+VII)	8 400 593	2 000 563	6 400 030	319.91
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 196 539	498 427	698 112	140.06
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	7 204 054	1 502 136	5 701 918	379.59

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

66 302

42 079

CECOM Experts-comptables

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Terrains	326 597		
Constructions sur sol propre	815 314		1 265 425
Matériel de transport	174 400		271 627
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 802		6 298
TOTAL	1 320 114		1 543 350
Autres participations	1 324 865		1 003 000
TOTAL	1 324 865		1 003 000
TOTAL GENERAL	2 644 978		2 546 350

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains			326 597	326 597
Constructions sur sol propre			2 080 739	2 080 739
Matériel de transport		216 091	229 936	229 936
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			10 100	10 100
TOTAL		216 091	2 647 373	2 647 373
Autres participations		243 500	2 084 365	2 084 365
TOTAL		243 500	2 084 365	2 084 365
TOTAL GENERAL		459 591	4 731 737	4 731 737

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre			35 582		35 582
Matériel de transport		35 950	44 140	67 201	12 890
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 546	1 929		4 475
TOTAL		38 496	81 652	67 201	52 946
TOTAL GENERAL		38 496	81 652	67 201	52 946
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	35 582				
Matériel de transport	44 140				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 929				
TOTAL	81 652				
TOTAL GENERAL	81 652				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	46 797				46 797
TOTAL	46 797				46 797
TOTAL GENERAL	46 797				46 797

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	8 151	8 151	
Taxe sur la valeur ajoutée	46 061	46 061	
Groupe et associés	3 205 467	3 205 467	
Charges constatées d'avance	1 531	1 531	
TOTAL	3 261 210	3 261 210	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 148	1 148		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 138 548	274 600	1 120 477	743 471
Fournisseurs et comptes rattachés	6 804	6 804		
Personnel et comptes rattachés	9 806	9 806		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 093	7 093		
Impôts sur les bénéfices	37 105	37 105		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 884	5 884		
Autres impôts taxes et assimilés	37 539	37 539		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	34 000	34 000		
Groupe et associés	1 062 059	1 062 059		
Autres dettes	6 897	6 897		
TOTAL	3 346 883	1 482 935	1 120 477	743 471
Emprunts remboursés en cours d'exercice	294 667			

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	6 507
Disponibilités	39 098
Total	45 604

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 148
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 884
Dettes fiscales et sociales	14 952
Total	20 985

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du	: CREDIT MUTUEL
Montant initial de cette garantie	: 459 500
Montant restant dû en capital	: 215 274
Date de fin d'échéance de la garantie	: 25/04/2029
Nature de la sûreté réelle	: NANTISSEMENT PARTS SOCIALES FASI (TERLOG)
Emprunt du	: CREDIT AGRICOLE
Montant initial de cette garantie	: 459 500
Montant restant dû en capital	: 218 356
Date de fin d'échéance de la garantie	: 20/05/2029
Nature de la sûreté réelle	: NANTISSEMENT PARTS SOCIALES FASI (TERLOG)
Emprunt du	: CREDIT MUTUEL
Montant initial de cette garantie	: 1 000 000
Montant restant dû en capital	: 814 401
Date de fin d'échéance de la garantie	: 05/01/2034
Nature de la sûreté réelle	: PRIVILEGE DE PRETEUR DE DENIERS LES ROCHERES
Emprunt du	: CREDIT MUTUEL
Montant initial de cette garantie	: 1 000 000
Montant restant dû en capital	: 888 417
Date de fin d'échéance de la garantie	: 10/10/2032

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		270 767
Caution Crédit Agricole/Gesmac Holding (GAP)	112 500	
Caution Crédit Agricole/ Terlog	83 267	
Caution Banque Populaire/ Kadodis	75 000	
Total (1)		270 767
(1) Dont concernant les filiales		5 237 170

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- MIRABELLE	-85 463	99.95	4 744
- SCI HOTELLO	-228 137	99.00	-16 890
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SCI TRIOBIS	14 909	33.33	-91
- CHERBOURG BOX	9 000	33.33	
- SCI TRIO	2 620 086	33.33	2 075 966
- AGL2	1 000	30.00	
- PR2G	-25 482	49.00	-19 734
- SCI KADOBIS	511 656	25.00	45 282
- SAS KADODIS	492 031	25.00	-289 241
- SCI TRIO 5	-833	33.33	-2 033
- SARL AGL SERVICES	126 881	50.00	100 320
- SARL TERLOG	5 960 262	33.33	173 943
- SCI TRIOTER	24 909	33.33	-39 699
- SAS SAINT-LO BOX	1 326	33.33	29 763
- SCI MARCC INVEST	12 839	33.33	26 141
- SCI TRIO 4	-45 496	33.33	-19 459
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

certifie conforme
la détermination

