Docusign Envelope ID: 915928A0-6D8A-440E-A94E-F33A8518E05C

SAS

SECOVI PARTNERS

605 RUE SAINT FUSCIEN

80000 AMIENS

Exercice du 01 juillet 2023 au 30 juin 2024

Comptes arrêtés au 30 juin 2024

COMPTES ANNUELS

Signé par :
Gauthier BRUNET
D3D5150DDF4B403...

SAS SECOVI

605 RUE SAINT FUSCIEN

BP 50067

80092 AMIENS

Docusign Envelope ID: 915928A0-6D8A-440E-A94E-F33A8518E05C

Signé par :
Gauthier BRUNET
D3D5150DDF4B403...

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/06/2024	Net 30/06/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	29 041 334,00		29 041 334,00	29 041 334,00
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**29 041 334,00**		**29 041 334,00**	**29 041 334,00**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en–cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En–cours de production biens et services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				38 387,20
Autres créances	2 448 712,59		2 448 712,59	2 981 653,95
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	35 611,59		35 611,59	24 633,31
Charges constatées d'avance (3)	673,75		673,75	673,75
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 484 997,93**		**2 484 997,93**	**3 045 348,21**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**31 526 331,93**		**31 526 331,93**	**32 086 682,21**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Docusign Envelope ID: 915928A0-6D8A-440E-A94E-F33A8518E05C

BILAN PASSIF

	30/06/2024	30/06/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	30 000,00	30 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	6 021 204,17	
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**1 442 747,90**	**6 024 204,17**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	13 712,32	6 012,32
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**7 510 664,39**	**6 060 216,49**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	19 462 381,52	21 548 717,94
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 526 809,93	4 398 465,58
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 476,09	27 150,00
Dettes fiscales et sociales		52 132,20
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**24 015 667,54**	**26 026 465,72**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**31 526 331,93**	**32 086 682,21**
(1) Dont à plus d'un an (a)	17 348 424,67	19 462 381,52
(1) Dont à moins d'un an (a)	6 667 242,87	6 564 084,20
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Docusign Envelope ID: 915928A0-6D8A-440E-A94E-F33A8518E05C

Signé par :
Gautier BRUGUET
D3D5150DDF4B403...

COMPTE DE RESULTAT PRODUCTION

	30/06/2024	%	30/06/2023	%	Variation N/N-	%
Ventes de marchandises						
Production vendue	211 156,00	100,00	431 156,00	100,00	-220 000,00	-51,03
CHIFFRE D'AFFAIRES	**211 156,00**	**100,00**	**431 156,00**	**100,00**	**-220 000,00**	**-51,03**
Production stockée ou déstockage						
Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**211 156,00**	**100,00**	**431 156,00**	**100,00**	**-220 000,00**	**-51,03**
Production de l'ex. + vtes marchandises	**211 156,00**	**100,00**	**431 156,00**	**100,00**	**-220 000,00**	**-51,03**
Achats de marchandises						
Variation stocks de marchandises						
Achats de matières premières et autres appro.						
Variation de stocks matières premières et autre						
Sous–traitance	121 000,00	57,30	121 000,00	28,06		
Achats consommés	**121 000,00**	**57,30**	**121 000,00**	**28,06**		
MARGE BRUTE	**90 156,00**	**42,70**	**310 156,00**	**71,94**	**-220 000,00**	**-70,93**
Autres achats						
Services extérieurs	2 274,00	1,08	787,00	0,18	1 487,00	188,95
Autres services extérieurs	2 347,50	1,11	42 653,75	9,89	-40 306,25	-94,50
Autres achats et charges externes	**4 621,50**	**2,19**	**43 440,75**	**10,08**	**-38 819,25**	**-89,36**
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	**85 534,50**	**40,51**	**266 715,25**	**61,86**	**-181 180,75**	**-67,93**
Subventions d'exploitation						
Impôts et taxes	2 101,58	1,00	534,97	0,12	1 566,61	292,84
Rémunérations						
Charges sociales						
Charges de personnel						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATIO	**83 432,92**	**39,51**	**266 180,28**	**61,74**	**-182 747,36**	**-68,66**
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
Autres produits d'exploitation						
Dotations aux amortissements sur immobilisati						
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charg						
Autres charges d'exploitation	0,77				0,77	
Autres charges et produits	**-0,77**				**-0,77**	
RESULTAT D'EXPLOITATION	**83 432,15**	**39,51**	**266 180,28**	**61,74**	**-182 748,13**	**-68,66**
Bénéfice attribué, perte transférée						

Docusign Envelope ID: 915928A0-6D8A-440E-A94E-F33A8518E05C

COMPTE DE RESULTAT PRODUCTION

	30/06/2024	%	30/06/2023	%	Variation N/N-	%
Perte supportée, bénéfice transféré						
Produits financiers de participation	2 124 268,13	NS	6 380 162,71	NS	-4 255 894,58	-66,71
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de VMP						
Autres produits financiers						
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
Produits financiers	**2 124 268,13**	**NS**	**6 380 162,71**	**NS**	**-4 255 894,58**	**-66,71**
Dotations financières aux amortissements et pr						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de VMP						
Autres charges financières	891 167,38	422,04	608 725,50	141,18	282 441,88	46,40
Intérêts et charges assimilées						
Charges financières	**891 167,38**	**422,04**	**608 725,50**	**141,18**	**282 441,88**	**46,40**
RESULTAT FINANCIER	**1 233 100,75**	**583,98**	**5 771 437,21**	**NS**	**-4 538 336,46**	**-78,63**
RESULTAT COURANT AV. IMPÔT	**1 316 532,90**	**623,49**	**6 037 617,49**	**NS**	**-4 721 084,59**	**-78,19**
Produits exceptionnels sur opérations de gestio						
Produits exceptionnels sur opérations en capita						
Autres produits exceptionnels						
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles sur opérations de gest						
Charges exceptionnelles sur opérations en capi						
Autres charges exceptionnelles						
Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.	7 700,00	3,65	6 012,32	1,39	1 687,68	28,07
Charges exceptionnelles	**7 700,00**	**3,65**	**6 012,32**	**1,39**	**1 687,68**	**28,07**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-7 700,00**	**-3,65**	**-6 012,32**	**-1,39**	**-1 687,68**	**28,07**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	-133 915,00	-63,42	7 401,00	1,72	-141 316,00	NS
TOTAL DES PRODUITS	**2 335 424,13**		**6 811 318,71**		**-4 475 894,58**	**-65,71**
TOTAL DES CHARGES	**892 676,23**		**787 114,54**		**105 561,69**	**13,41**
RESULTAT NET	**1 442 747,90**	**683,26**	**6 024 204,17**	**NS**	**-4 581 456,27**	**-76,05**

Docusign Envelope ID: 915928A0-6D8A-440E-A94E-F33A8518E05C

ANNEXE

Signé par :
Gauthier BRUNET
D3D5150DDF4B403...

Docusign Envelope ID: 915928A0-6D8A-440E-A94E-F33A8518E05C

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SAS SECOVI PARTNERS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2024, dont le total est de 31 526 332 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 442 748 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/01/1900 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivants les prescriptions du règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié et amendé par les réglements ultérieurs.
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.

Créances

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

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.

Docusign Envelope ID: 915928A0-6D8A-440E-A94E-F33A8518E05C

NOTES SUR LE BILAN

ACTIF IMMOBILISE

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				
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier				
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	29 041 334			29 041 334
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	29 041 334			29 041 334
ACTIF IMMOBILISE	**29 041 334**			**29 041 334**

Docusign Envelope ID: 915928A0-6D8A-440E-A94E-F33A8518E05C

NOTES SUR LE BILAN

ACTIF CIRCULANT

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 449 386 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	2 448 713	2 448 713	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	674	674	
Total	**2 449 386**	**2 449 386**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
INTERETS COURUS A RECEVOIR	124 268
Total	**124 268**

Docusign Envelope ID: 915928A0-6D8A-440E-A94E-F33A8518E05C

NOTES SUR LE BILAN

CAPITAUX PROPRES

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	6 012	7 700		13 712
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	**6 012**	**7 700**		**13 712**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		7 700		

Docusign Envelope ID: 915928A0-6D8A-440E-A94E-F33A8518E05C

NOTES SUR LE BILAN

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 24 015 668 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	19 462 382	2 113 957	8 756 440	8 591 985
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	258 946	258 946		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 476	26 476		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	4 267 864	4 267 864		
Produits constatés d'avance				
Total	**24 015 668**	**6 667 243**	**8 756 440**	**8 591 985**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	2 086 336			
(**) Dont envers les associés	4 241 428			

Charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS NON ECHUS	258 946
INTERETS COURUS A PAYER	241 428
Total	**500 374**

Docusign Envelope ID: 915928A0-6D8A-440E-A94E-F33A8518E05C

NOTES SUR LE BILAN

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONST D AVANCE	674		
Total	**674**		

AUDISOM

COMMISSAIRE AUX COMPTES

MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

EXEMPLAIRE GREFFE

SAS SECOVI PARTNERS

605, rue Saint Fuscien

80000 AMIENS

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos au 30 Juin 2024

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

RAPPORT SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

SARL au capital social de 100 000 €

654 rue Roger Salengro 80450 Camon

Tél. : 03 22 46 17 41 - Fax : 03 22 47 38 98

SIRET : RCS Amiens 453 203 440 00046 - APE NAF 6920Z - TVA INTRA FR 354 532 03440

AUDISOM

COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Du Commissaire aux Comptes

De la SAS SECOVI PARTNERS
Société par Actions Simplifiée au capital de 30 000 Euros
Siège social à AMIENS (80000) - 605, rue Saint Fuscien
- 914 407 945 RCS AMIENS -

Présenté à l'Assemblée Générale
Statuant sur les comptes du 1er juillet 2023 au 30 juin 2024

A l'assemblée générale de la société SECOVI PARTNERS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SECOVI PARTNERS relatifs à l'exercice clos le 30 Juin 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions 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

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous 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

Nous avons réalisé notre 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 1er Juillet 2023 à la date d'émission de notre 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 nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital 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 Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre 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, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

ANNEXE

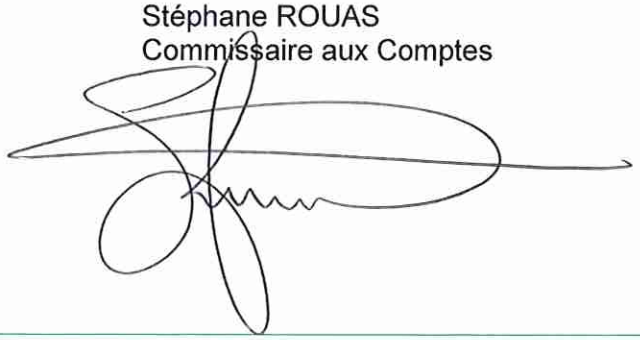
Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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 CAMON, le 21 novembre 2024

Pour la Société AUDISOM
Stéphane ROUAS
Commissaire aux Comptes



BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/06/2024	Net 30/06/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	29 041 334,00		29 041 334,00	29 041 334,00
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**29 041 334,00**		**29 041 334,00**	**29 041 334,00**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production biens et services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				38 387,20
Autres créances	2 448 712,59		2 448 712,59	2 981 653,95
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	35 611,59		35 611,59	24 633,31
Charges constatées d'avance (3)	673,75		673,75	673,75
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 484 997,93**		**2 484 997,93**	**3 045 348,21**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**31 526 331,93**		**31 526 331,93**	**32 086 682,21**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

AUDISOM
654 Rue Roger Salengro
80450 CAMON
Tél : 03 22 46 17 41 Fax : 03 22 47 38 98
453 203 440 RCS AMIENS

BILAN PASSIF

	30/06/2024	30/06/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	30 000,00	30 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	6 021 204,17	
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**1 442 747,90**	**6 024 204,17**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	13 712,32	6 012,32
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**7 510 664,39**	**6 060 216,49**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	19 462 381,52	21 548 717,94
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 526 809,93	4 398 465,58
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 476,09	27 150,00
Dettes fiscales et sociales		52 132,20
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**24 015 667,54**	**26 026 465,72**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**31 526 331,93**	**32 086 682,21**
(1) Dont à plus d'un an (a)	17 348 424,67	19 462 381,52
(1) Dont à moins d'un an (a)	6 667 242,87	6 564 084,20
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

AUDISOM
654 Rue Roger Salengro
80450 CAMON
Tél : 03 22 46 17 41 Fax : 03 22 47 38 98
453 203 440 RCS AMIENS

COMPTE DE RESULTAT PRODUCTION

	30/06/2024	%	30/06/2023	%	Variation N/N-	%
Ventes de marchandises						
Production vendue	211 156,00	100,00	431 156,00	100,00	-220 000,00	-51,03
CHIFFRE D'AFFAIRES	**211 156,00**	**100,00**	**431 156,00**	**100,00**	**-220 000,00**	**-51,03**
Production stockée ou déstockage						
Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**211 156,00**	**100,00**	**431 156,00**	**100,00**	**-220 000,00**	**-51,03**
Production de l'ex. + vtes marchandises	**211 156,00**	**100,00**	**431 156,00**	**100,00**	**-220 000,00**	**-51,03**
Achats de marchandises						
Variation stocks de marchandises						
Achats de matières premières et autres appro.						
Variation de stocks matières premières et autre						
Sous–traitance	121 000,00	57,30	121 000,00	28,06		
Achats consommés	**121 000,00**	**57,30**	**121 000,00**	**28,06**		
MARGE BRUTE	**90 156,00**	**42,70**	**310 156,00**	**71,94**	**-220 000,00**	**-70,93**
Autres achats						
Services extérieurs	2 274,00	1,08	787,00	0,18	1 487,00	188,95
Autres services extérieurs	2 347,50	1,11	42 653,75	9,89	-40 306,25	-94,50
Autres achats et charges externes	**4 621,50**	**2,19**	**43 440,75**	**10,08**	**-38 819,25**	**-89,36**
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	**85 534,50**	**40,51**	**266 715,25**	**61,86**	**-181 180,75**	**-67,93**
Subventions d'exploitation						
Impôts et taxes	2 101,58	1,00	534,97	0,12	1 566,61	292,84
Rémunérations						
Charges sociales						
Charges de personnel						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATIO	**83 432,92**	**39,51**	**266 180,28**	**61,74**	**-182 747,36**	**-68,66**
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
Autres produits d'exploitation						
Dotations aux amortissements sur immobilisati						
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charg						
Autres charges d'exploitation	0,77				0,77	
Autres charges et produits	**-0,77**				**-0,77**	
RESULTAT D'EXPLOITATION	**83 432,15**	**39,51**	**266 180,28**	**61,74**	**-182 748,13**	**-68,66**
Bénéfice attribué, perte transférée						

AUDISOM
654 Rue Roger Salengro
80450 CAMON
Tél : 03 22 46 17 41 Fax : 03 22 47 38 98
453 203 440 RCS AMIENS

COMPTE DE RESULTAT PRODUCTION

	30/06/2024	%	30/06/2023	%	Variation N/N-	%
Perte supportée, bénéfice transféré						
Produits financiers de participation	2 124 268,13	NS	6 380 162,71	NS	-4 255 894,58	-66,71
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de VMP						
Autres produits financiers						
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
Produits financiers	**2 124 268,13**	**NS**	**6 380 162,71**	**NS**	**-4 255 894,58**	**-66,71**
Dotations financières aux amortissements et pr						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de VMP						
Autres charges financières	891 167,38	422,04	608 725,50	141,18	282 441,88	46,40
Intérêts et charges assimilées						
Charges financières	**891 167,38**	**422,04**	**608 725,50**	**141,18**	**282 441,88**	**46,40**
RESULTAT FINANCIER	**1 233 100,75**	**583,98**	**5 771 437,21**	**NS**	**-4 538 336,46**	**-78,63**
RESULTAT COURANT AV. IMPÔT	**1 316 532,90**	**623,49**	**6 037 617,49**	**NS**	**-4 721 084,59**	**-78,19**
Produits exceptionnels sur opérations de gestio						
Produits exceptionnels sur opérations en capita						
Autres produits exceptionnels						
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles sur opérations de gest						
Charges exceptionnelles sur opérations en capi						
Autres charges exceptionnelles						
Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.	7 700,00	3,65	6 012,32	1,39	1 687,68	28,07
Charges exceptionnelles	**7 700,00**	**3,65**	**6 012,32**	**1,39**	**1 687,68**	**28,07**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-7 700,00**	**-3,65**	**-6 012,32**	**-1,39**	**-1 687,68**	**28,07**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	-133 915,00	-63,42	7 401,00	1,72	-141 316,00	NS
TOTAL DES PRODUITS	**2 335 424,13**		**6 811 318,71**		**-4 475 894,58**	**-65,71**
TOTAL DES CHARGES	**892 676,23**		**787 114,54**		**105 561,69**	**13,41**
RESULTAT NET	**1 442 747,90**	**683,26**	**6 024 204,17**	**NS**	**-4 581 456,27**	**-76,05**

AUDISOM
654 Rue Roger Salengro
80450 CAMON
Tél : 03 22 46 17 41 Fax : 03 22 47 38 98
453 203 440 RCS AMIENS

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SAS SECOVI PARTNERS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2024, dont le total est de 31 526 332 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 442 748 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/01/1900 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivants les prescriptions du règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié et amendé par les réglements ultérieurs.
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.

Créances

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

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.

NOTES SUR LE BILAN

ACTIF IMMOBILISE

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				
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier				
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	29 041 334			29 041 334
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	29 041 334			29 041 334
ACTIF IMMOBILISE	**29 041 334**			**29 041 334**

NOTES SUR LE BILAN

ACTIF CIRCULANT

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 449 386 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	2 448 713	2 448 713	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	674	674	
Total	**2 449 386**	**2 449 386**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
INTERETS COURUS A RECEVOIR	124 268
Total	**124 268**

NOTES SUR LE BILAN

CAPITAUX PROPRES

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	6 012	7 700		13 712
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	**6 012**	**7 700**		**13 712**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		7 700		

NOTES SUR LE BILAN

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 24 015 668 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	19 462 382	2 113 957	8 756 440	8 591 985
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	258 946	258 946		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 476	26 476		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	4 267 864	4 267 864		
Produits constatés d'avance				
Total	**24 015 668**	**6 667 243**	**8 756 440**	**8 591 985**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	2 086 336			
(**) Dont envers les associés	4 241 428			

Charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS NON ECHUS	258 946
INTERETS COURUS A PAYER	241 428
Total	**500 374**

NOTES SUR LE BILAN

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONST D AVANCE	674		
Total	**674**		