

## **EXCO VALLIANCE**

Société par actions simplifiée  
au capital de 1 018 039 euros

Siège social : 3-5 avenue Bernard Moitessier  
17180 PERIGNY

430 369 827 RCS LA ROCHELLE

---

### **ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE** **DU 30 MARS 2025**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de  
l'exercice clos le 30 septembre 2024

#### **DEUXIÈME RÉOLUTION**

##### Comptes du 30/09/2023

L'Assemblée Générale constate que le résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023 a été rectifié après l'approbation des comptes annuels et son dépôt au greffe de la Rochelle. L'Assemblée Générale précise que le résultat de l'exercice clos au 30 septembre 2023 n'était pas de 893 304,52 euros mais de 893 303,33 euros et que l'affectation du résultat 2023 doit être la suivante :

- à titre de dividendes, la somme de	800 000,00 euros
soit 0,79 euro par action	
- au compte « Autres réserves », le solde, soit	93 303,33 euros
Le solde du compte « Report à nouveau » ayant été porté au compte « Autres réserves ».	

L'Assemblée Générale constate par conséquent que le solde du compte « Autres Réserves » est de 6 265 576,77 euros.

##### Comptes du 30/09/2024

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2024 s'élevant à 889 314,91 euros de la manière suivante :

- à titre de dividendes, la somme de	800 000,00 euros
soit 0,79 euro par action	
- au compte « Autres réserves », le solde, soit	89 314,91 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 800 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 30 mars 2025.

#### **Rappel des dividendes antérieurement distribués :**

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2023 : 800 000,00 euros, soit 0,79 euros par titre  
Dividendes intégralement éligibles à l'abattement de 40 %

Exercice clos le 30 septembre 2022 : 1 000 000,00 euros, soit 0,98 euros par titre

Dividendes intégralement éligibles à l'abattement de 40 %

Exercice clos le 30 septembre 2021 : 1 200 000,00 euros, soit 1,27 euros par titre  
Dividendes intégralement éligibles à l'abattement de 40 %

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 mars 2025**

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

Certifié conforme  
La Présidente

**La société VALLIANCE INVESTISSEMENT EXPERTISE  
Représentée par Monsieur Eric GUILLEN**

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Eric Guillen', with a large, stylized initial 'E'.

## Comptes Annuels

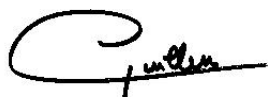
Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

**SAS EXCO VALLIANCE**

3 Avenue BERNARD MOITESSIER  
3-5  
17180 PERIGNY

Certifiés conformes

31/03/2025



*Eric GUILLEN*

NOS AGENCES

**PERIGNY / ROCHEFORT / ROYAN / SAINTES (17)**  
**ANGOULEME/ BARBEZIEUX / COGNAC (16)**  
**BORDEAUX / LACANAU / LE BOUSCAT / LORMONT (33)**  
**PARIS (75)**



# Sommaire

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Rapport sans observation	1
Bilan	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de Résultat	5
Compte de Résultat 1/2	6
Compte de Résultat 2/2	7
Annexe	8
Règles et méthodes comptables	9
Immobilisations	11
Filiales et participations 1	12
Amortissements	13
Provisions	14
Créances et Dettes	15
Produits à recevoir	16
Produits à recevoir (avec détail)	17
Produits à recevoir (détail)	18
Charges à payer	19
Charges à payer (avec détail)	20
Charges à payer (détail)	21
Capital social	22
Variations des capitaux propres	23
Engagements financiers donnés et reçus	24
Eléments concernant les entreprises liées	25
Produits et Charges exceptionnels	26
Détail des Comptes	27
Soldes Intermédiaires de Gestion	28
Détail de l'Actif	29
Détail du Passif	33
Détail du Compte de Résultat	35
Liasse	41
BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés	42
BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés	43
BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés	44
BIC-RN 2050 - Bilan Actif	45
BIC-RN 2051 - Bilan Passif	46
BIC-RN 2052 - Compte de résultat	47
BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite	48
BIC-RN 2054 - Immobilisations	49
BIC-RN 2054 bis - Ecart de réévaluation	50
BIC-RN 2055 - Amortissements	51
BIC-RN 2056 - Provisions	52
BIC-RN 2057 - Créances et Dettes	53
BIC-RN 2058A - Résultat fiscal	54
2058A - Réintégrations diverses	55
2058A - Déductions diverses	56
BIC-RN 2058B - Suivi des déficits	57
BIC-RN 2058C - Renseignements divers	58
BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values	59
2059A - Détail des immobilisations cédées	60
2059A - Divers autres éléments	61
BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values	62
BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values	63
BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT	64
BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée	65
BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1	66
BIC-RN 2059G - Filiales et participations /1	67
2067 - Relevé de frais généraux	68





## RAPPORT DE PRESENTATION

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation de l'entreprise **SAS EXCO VALLIANCE** relatifs à l'exercice du **01/10/2023** au **30/09/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>16 497 112</b>	euros
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>18 140 543</b>	euros
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>889 315</b>	euros

Fait à PERIGNY

Le 14/01/2025

Signature  
GUILLEN ERIC  
Expert comptable associé





## Etats financiers au 30/09/2024

### **Bilan**





## Bilan Actif

		30/09/2024			30/09/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	5 161,92	3 243,90	1 918,02	4 523,67
	Fonds commercial (1)	4 450 728,54		4 450 728,54	4 200 728,54
	Autres immobilisations incorporelles	1 515 113,83		1 515 113,83	1 515 113,83
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	798,00	798,00		
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 214 417,41	762 453,93	451 963,48	535 799,22
	Immobilisations en cours	1 675,80		1 675,80	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	7 405,00		7 405,00	7 404,00	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	13 800,00		13 800,00	8 400,00	
Prêts					
Autres immobilisations financières	77 586,63		77 586,63	74 664,90	
TOTAL (II)		7 286 687,13	766 495,83	6 520 191,30	6 346 634,16
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	10 819,20		10 819,20	6 214,55
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 220 456,07	331 136,83	2 889 319,24	4 443 762,65
	Autres créances	3 960 343,96		3 960 343,96	4 092 772,97
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 809 182,00		1 809 182,00	502 910,00	
DISPONIBILITES	1 183 244,89		1 183 244,89	285 080,20	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	124 011,36		124 011,36	182 715,99
	TOTAL (III)	10 308 057,48	331 136,83	9 976 920,65	9 513 456,36
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		17 594 744,61	1 097 632,66	16 497 111,95	15 860 090,52

(1) dont droit au bail

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

77 586,63

74 664,90

(3) dont créances à plus d'un an





## Bilan Passif

		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 018 039,00	1 018 039,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	927 179,07	927 179,07
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	101 803,90	101 803,90
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	6 265 576,77	4 933 277,42
	Report à nouveau		1 238 996,02
	Résultat de l'exercice	889 314,91	893 303,33
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>9 201 913,65</b>	<b>9 112 598,74</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
Provisions	Provisions pour risques	63 500,00	66 800,00
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>	<b>63 500,00</b>	<b>66 800,00</b>
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	870 777,41	806 650,00
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	37 228,72	5 113,16
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 512 273,49	1 223 863,36
	Dettes fiscales et sociales	2 306 941,89	2 277 464,18
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	8 948,79	51 165,08	
	Produits constatés d'avance (1)	2 495 528,00	2 316 436,00
	<b>Total des dettes</b>	<b>7 231 698,30</b>	<b>6 680 691,78</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>16 497 111,95</b>	<b>15 860 090,52</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	889 314,91	893 303,33
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	6 491 126,83	6 049 550,46
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 751,03	1 577,40
(3)	Dont emprunts participatifs		



## Etats financiers au 30/09/2024

### **Annexe**





## Règles et Méthodes 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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **16 497 112 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **18 358 508 euros** et un total **charges** de **17 469 193 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **889 315 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2023** et finit le **30/09/2024**.  
Il a une durée de **12 mois**.

Les comptes annuels de l'exercice 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 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.

### Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Amortissements

Les principales durées d'amortissements sont les suivantes :

- Concessions, brevets et licences : 1 à 5 ans.
- Constructions : 20 à 50 ans.
- Agencements des constructions : 10 à 20 ans.
- Installations et agencements divers : 5 à 10 ans.
- Outillage et matériel : 3 à 10 ans.
- Matériel informatique : 3 à 5 ans.
- Matériel de bureau : 3 à 10 ans.
- Matériel de transport : 2 à 5 ans.
- Mobilier : 5 à 10 ans

### Fond commercial

En cas de fond commercial inscrit à l'actif, l'entreprise considère que l'usage du fond commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fond commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique et d'usage dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

### Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les stocks sont évalués selon la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

### Créances et dettes





## Règles et Méthodes Comptables

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.

### Disponibilités

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

En cas de portefeuille titres, une provision pour dépréciation égale à la différence entre la valeur de souscription et le cours à la date de clôture est effectuée lorsque cette valeur de souscription est supérieure.

### Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

### Engagements de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe





## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	5 737 831,72		250 000,00		16 827,43	5 971 004,29
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>5 737 831,72</b>		<b>250 000,00</b>		<b>16 827,43</b>	<b>5 971 004,29</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	1 785,00				987,00	798,00
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	468 485,28		47 532,36		27 586,34	488 431,30
Matériel de transport	82 433,11					82 433,11
Matériel de bureau, mobilier	657 482,31		37 736,81		65 694,12	629 525,00
Emballages récupérables et divers	14 028,00					14 028,00
Immobilisations corporelles en cours			1 675,80			1 675,80
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 224 213,70</b>		<b>86 944,97</b>		<b>94 267,46</b>	<b>1 216 891,21</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	7 404,00		1,00			7 405,00
Autres titres immobilisés	8 400,00		5 400,00			13 800,00
Prêts et autres immobilisations financières	74 664,90		6 890,20		3 968,47	77 586,63
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>90 468,90</b>		<b>12 291,20</b>		<b>3 968,47</b>	<b>98 791,63</b>
<b>TOTAL</b>	<b>7 052 514,32</b>		<b>349 236,17</b>		<b>115 063,36</b>	<b>7 286 687,13</b>





## Filiales et participations

	30/09/2024	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<b>A. Renseignements détaillés</b>				
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>				
SARL EXCO VALLIANCE AGRI		148 717,00	100,00	82 159,00
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>				
<b>B. Renseignements globaux</b>				
<b>1. Filiales non reprises en A.</b>				
a) françaises				
b) étrangères				
<b>2. Participations non reprises en A.</b>				
a) françaises				
b) étrangères				





## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2024
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	17 465,68	2 605,65	16 827,43	3 243,90
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>17 465,68</b>	<b>2 605,65</b>	<b>16 827,43</b>	<b>3 243,90</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 785,00		987,00	798,00
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	173 450,41	49 483,95	27 586,34	195 348,02
Matériel de transport	54 159,81	9 855,73		64 015,54
Matériel de bureau, mobilier	444 991,26	109 765,23	65 694,12	489 062,37
Emballages récupérables et divers	14 028,00			14 028,00
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>688 414,48</b>	<b>169 104,91</b>	<b>94 267,46</b>	<b>763 251,93</b>
<b>TOTAL</b>	<b>705 880,16</b>	<b>171 710,56</b>	<b>111 094,89</b>	<b>766 495,83</b>

	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 au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
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							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							





## Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2024
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				
	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	66 800,00	6 000,00	9 300,00	63 500,00	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		66 800,00	6 000,00	9 300,00	63 500,00
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	241 213,39	148 046,27	58 122,83	331 136,83
Autres					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		241 213,39	148 046,27	58 122,83	331 136,83
TOTAL GENERAL		308 013,39	154 046,27	67 422,83	394 636,83
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>		154 046,27	67 422,83	
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

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	77 586,63	77 586,63	
	Clients douteux ou litigieux	193 771,25	193 771,25	
	Autres créances clients	3 026 684,82	3 026 684,82	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	231 056,66	231 056,66	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	3 599 609,37	3 599 609,37	
	Débiteurs divers	129 677,93	129 677,93	
Charges constatées d'avances	124 011,36	124 011,36		
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>7 382 398,02</b>	<b>7 382 398,02</b>	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 751,03	1 751,03		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	869 026,38	165 683,63	594 523,52	108 819,23
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 512 273,49	1 512 273,49		
	Personnel et comptes rattachés	774 681,23	774 681,23		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	635 814,16	635 814,16		
	Impôts sur les bénéfices	20 655,00	20 655,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	784 347,30	784 347,30		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	91 444,20	91 444,20		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	8 948,79	8 948,79		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 495 528,00	2 495 528,00			
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>7 194 469,58</b>	<b>6 491 126,83</b>	<b>594 523,52</b>	<b>108 819,23</b>
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	255 490,00			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	191 826,42			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				





## Produits à recevoir

30/09/2024

Total des Produits à recevoir		897 435
Autres créances clients		641 117
Autres créances clients	641 117	
Autres créances		256 317
Autres créances	122 176	
	107 150	
	3 891	
	7 502	
	2 910	
	6 272	
	6 416	





## Produits à recevoir (avec détail)

	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	641 117	1 572 435	(931 318)	-59,23
Autres créances	256 317	204 590	51 727	25,28
TOTAL	897 435	1 777 025	(879 591)	-49,50





## Produits à recevoir (détail) au 30/09/2024

Libellé	Montant
FOURNISSEURS RRR A OBTENIR	122 176
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	641 117
INTERETS COMPTES COURANTS VI	107 150
INTERETS COMPTE COURANT ICAFE	3 891
PRODUITS A RECEVOIR	7 502
INTERETS COURUS SUR OBLIGATION	2 910
INTERETS COURUS SUR CAT	6 272
FRAIS BANCAIRES PRODUITS A RECEVOIR	6 416
<b>Totalisation</b>	<b>897 435</b>





## Charges à payer

30/09/2024

Total des Charges à payer		2 487 323
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 115
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 363	
	1 751	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 372 986
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 372 986	
Dettes fiscales et sociales		1 102 356
Dettes fiscales et sociales	476 728	
	35 541	
	41 998	
	3 955	
	194 651	
	7 126	
	184 669	
	15 723	
	14 452	
	1 582	
	64 021	
	1 122	
	3 211	
	4 704	
	69	
	52 804	
Autres dettes		8 866
Autres dettes	8 866	





## Charges à payer (avec détail)

	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 115	2 651	464	17,50
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 372 986	927 069	445 917	48,10
Dettes fiscales et sociales	1 102 356	1 040 293	62 064	5,97
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	8 866	20 027	(11 161)	-55,73
TOTAL	2 487 323	1 990 039	497 283	24,99





## Charges à payer (détail) au 30/09/2024

Libellé	Montant
INTERETS COURUS S/EMPRUNT AUPRES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	1 363
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	1 372 986
PROVISIONS CONGES PAYES	476 728
PROVISIONS RTT	35 541
PROVISION MODULATION	41 998
PROVISION CP	3 955
DETTES PROVISIONNEES PARTICIPATIONS	194 651
PERSONNEL CHARGES A PAYER	7 126
PROVISIONS / CHARGES SOC CONGES	184 669
PROVISIONS / CHARGES SOC RTT	15 723
CHARGES SUR MODULATION	14 452
CHARGES SUR PROVISION CP	1 582
ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A PAYER	64 021
IJSS	1 122
ETATS CHARGES A PAYER	3 211
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	4 704
FORMATION CONSTRUCTION A PAYER	69
PARTICIPATION CONSTRUCTION A PAYER	52 804
AGIOS A PAYER	1 751
AVOIRS A ETABLIR	8 866
<b>Totalisation</b>	<b>2 487 323</b>





## Capital social

		30/09/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 018 039,00	1,0000	1 018 039,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 018 039,00	1,0000	1 018 039,00





## Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2023	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 30/09/2024
Capital social	1 018 039,00				1 018 039,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	927 179,07				927 179,07
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	101 803,90				101 803,90
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	4 933 277,42	1 332 299,35			6 265 576,77
Report à nouveau	1 238 996,02	(1 238 996,02)			
Résultat de l'exercice	893 303,33	(893 303,33)		889 314,91	889 314,91
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>9 112 598,74</b>	<b>(800 000,00)</b>		<b>889 314,91</b>	<b>9 201 913,65</b>

Date de l'assemblée générale	29/03/2024				
Dividendes attribués	800 000,00				
<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1	800 000,00				
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1		8 312 598,74			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		8 312 598,74			
<sup>2</sup> 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			89 314,91		





## Engagements financiers

	30/09/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties PRET LCL - CAUTIONNEMENT			202 600,00
			202 600,00
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Montant des engagements de retraite		34 580,00	
		34 580,00	
Autres engagements			
<b>Total des engagements financiers (1)</b>		<b>34 580,00</b>	<b>202 600,00</b>
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			





## Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	30/09/2024	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		7 400,00	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		3 599 609,37	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers		111 161,19	
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			





## Produits et Charges exceptionnels

		30/09/2024
Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		752,36
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		752,36
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	752,36	
Résultat exceptionnel		(752,36)





Etats financiers au 30/09/2024  
**Compte de Résultat**





## Compte de Résultat 1/2

				30/09/2024	30/09/2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	17 987 297,16	153 246,00	18 140 543,16	16 466 902,34
	Montant net du chiffre d'affaires	17 987 297,16	153 246,00	18 140 543,16	16 466 902,34
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				7 935,85
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			67 422,83	116 844,98
	Autres produits			2 103,54	88 808,27
	<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>			<b>18 210 069,53</b>	<b>16 680 491,44</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			6 808 137,79	5 938 746,27
	Impôts, taxes et versements assimilés			220 542,41	204 360,94
	Salaires et traitements			6 886 924,04	6 581 048,57
	Charges sociales du personnel			2 632 255,12	2 500 103,87
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			171 710,56	184 097,22
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations			148 046,27	66 640,83	
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions			6 000,00	9 300,00	
Autres charges			57 101,12	80 410,84	
	<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>			<b>16 930 717,31</b>	<b>15 564 708,54</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>1 279 352,22</b>	<b>1 115 782,90</b>





## Compte de Résultat 2/2

		30/09/2024	30/09/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 279 352,22	1 115 782,90
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	120,00 148 318,40	193 585,62
Total des produits financiers		148 438,40	193 585,62
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	17 807,91	8 378,79
Total des charges financières		17 807,91	8 378,79
RESULTAT FINANCIER		130 630,49	185 206,83
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 409 982,71	1 300 989,73
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		73,47 44 344,00
Total des produits exceptionnels			44 417,47
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	752,36	1 798,88
Total des charges exceptionnelles		752,36	1 798,88
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(752,36)	42 618,59
PARTICIPATION DES SALARIES		215 560,44	170 347,99
IMPOTS SUR LES BENEFICES		304 355,00	279 957,00
TOTAL DES PRODUITS		18 358 507,93	16 918 494,53
TOTAL DES CHARGES		17 469 193,02	16 025 191,20
RESULTAT DE L'EXERCICE		889 314,91	893 303,33
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées		111 161,19	156 852,88