

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BEZIERS - 3402 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 10/07/2025 - 4347 - 1990 B 00068 - 353 439 110 - AVIDOC

|                                                      |                                             |                                                                   |    |                           |           |            |            |           |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----|---------------------------|-----------|------------|------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise : <b>SAS AVIDOC</b>      |                                             | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>        |    |                           |           |            |            |           |
| Adresse de l'entreprise : <b>8 Rue de Copenhague</b> |                                             | Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>                         |    |                           |           |            |            |           |
| Numéro SIRET * <b>3 5 3 4 3 9 1 1 0 0 0 0 3 5</b>    |                                             | Néant <input type="checkbox"/> *                                  |    |                           |           |            |            |           |
|                                                      |                                             | Exercice N, clos le, <b>30092024</b>                              |    |                           |           |            |            |           |
|                                                      |                                             | N-1 <b>30092023</b>                                               |    |                           |           |            |            |           |
|                                                      |                                             | Brut 1                                                            |    |                           |           |            |            |           |
|                                                      |                                             | Amortissements, provisions 2                                      |    |                           |           |            |            |           |
|                                                      |                                             | Net 3                                                             |    |                           |           |            |            |           |
|                                                      |                                             | Net 4                                                             |    |                           |           |            |            |           |
| Capital souscrit non appelé (I)                      |                                             | AA                                                                |    |                           |           |            |            |           |
| ACTIF IMMOBILISE *                                   | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES               | Frais d'établissement *                                           | AB | AC                        |           |            |            |           |
|                                                      |                                             | Frais de développement *                                          | CX | CQ                        |           |            |            |           |
|                                                      |                                             | Concessions, brevets et droits similaires                         | AF | AC                        | 45 670    | 31 478     | 14 192     | 17 433    |
|                                                      |                                             | Fonds commercial (1)                                              | AH | AI                        | 300 000   |            | 300 000    | 300 000   |
|                                                      |                                             | Autres immobilisations incorporelles                              | AJ | AK                        |           |            |            |           |
|                                                      |                                             | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             | AL | AM                        |           |            |            |           |
|                                                      | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 | Terrains                                                          | AN | AC                        | 21 987    | 21 987     |            |           |
|                                                      |                                             | Constructions                                                     | AP | AC                        | 1 431 972 | 261 381    | 1 170 590  | 840 876   |
|                                                      |                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels       | AR | AS                        | 451 728   | 206 787    | 244 941    | 238 021   |
|                                                      |                                             | Autres immobilisations corporelles                                | AT | AU                        | 910 965   | 498 496    | 412 469    | 363 244   |
|                                                      |                                             | Immobilisations en cours                                          | AV | AW                        |           |            |            |           |
|                                                      |                                             | Avances et acomptes                                               | AX | AY                        | 85 874    |            | 85 874     | 27 622    |
|                                                      | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)             | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence   | CS | CT                        |           |            |            |           |
|                                                      |                                             | Autres participations                                             | CU | CV                        | 216 181   |            | 216 181    | 236 181   |
|                                                      |                                             | Créances rattachées à des participations                          | BB | BC                        | 443 648   |            | 443 648    | 364 711   |
|                                                      |                                             | Autres titres immobilisés                                         | BD | BE                        |           |            |            |           |
|                                                      |                                             | Prêts                                                             | BF | BG                        |           |            |            |           |
|                                                      |                                             | Autres immobilisations financières *                              | BH | BI                        | 97 151    |            | 97 151     | 97 151    |
| TO TAL (II)                                          |                                             | BJ                                                                | BK | 4 005 175                 | 1 020 129 | 2 985 047  | 2 485 240  |           |
| ACTIF CIRCULANT                                      | STOCKS *                                    | Matières premières, approvisionnements                            | BL | BM                        | 57 756    |            | 57 756     | 38 478    |
|                                                      |                                             | En cours de production de biens                                   | BN | BO                        |           |            |            |           |
|                                                      |                                             | En cours de production de services                                | BP | BQ                        |           |            |            |           |
|                                                      |                                             | Produits intermédiaires et finis                                  | BR | BS                        |           |            |            |           |
|                                                      |                                             | Marchandises                                                      | BT | BU                        | 3 056 778 | 86 823     | 2 969 955  | 2 688 314 |
|                                                      | CREANCES                                    | Avances et acomptes versés sur commandes                          | BV | BW                        | 4 920     |            | 4 920      | 4 920     |
|                                                      |                                             | Clients et comptes rattachés (3) *                                | BX | BY                        | 2 068 507 | 262 261    | 1 806 246  | 1 689 289 |
|                                                      |                                             | Autres créances (3)                                               | BZ | CA                        | 2 735 824 |            | 2 735 824  | 717 077   |
|                                                      | DIVERS                                      | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB | CC                        |           |            |            |           |
|                                                      |                                             | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)    | CD | CE                        |           |            |            |           |
| Comptes de régularisation                            | Disponibilités                              | CF                                                                | CG | 5 343 754                 |           | 5 343 754  | 5 324 118  |           |
|                                                      | Charges constatées d'avance (3) *           | CH                                                                | CI | 109 740                   |           | 109 740    | 132 534    |           |
|                                                      | TO TAL (III)                                | CJ                                                                | CK | 13 377 278                | 349 084   | 13 028 195 | 10 594 731 |           |
|                                                      | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    | CW                                                                |    |                           |           |            |            |           |
|                                                      | Primes de remboursement des obligations (V) | CM                                                                |    |                           |           |            |            |           |
|                                                      | Ecarts de conversion actif * (VI)           | CN                                                                |    |                           |           |            |            |           |
| TO TAL GENERAL (I à VI)                              |                                             | CO                                                                | IA | 17 382 453                | 1 369 212 | 16 013 241 | 13 079 971 |           |
| Renvois : (1) Dont droit au bail :                   |                                             | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |    | (3) Part à plus d'un an : |           | CR         |            |           |
| Clause de réserve de propriété : *                   |                                             | Immobilisations :                                                 |    | Stocks :                  |           | Créances : |            |           |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

CENTRE SINGLE ET VOLATILE LE PRESENT DOCUMENT

| Désignation de l'entreprise <b>SAS AVIDOC</b>                                |                                                                                                                                                    | Néant <input type="checkbox"/> |              |            |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------|------------|
|                                                                              |                                                                                                                                                    | Exercice N                     | Exercice N-1 |            |
| CAPITAUX PROPRES                                                             | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : ..... 63 800 ..... )                                                                              | DA                             | 63 800       | 63 800     |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                                        | DB                             |              |            |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/> )                                      | DC                             |              |            |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                                                 | DD                             | 6 380        | 6 380      |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                                             | DE                             |              |            |
|                                                                              | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/> ) | DF                             |              |            |
|                                                                              | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/> )   | DG                             | 4 462 163    | 3 408 213  |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                                                   | DH                             |              |            |
|                                                                              | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                                                  | DI                             | 2 908 776    | 1 503 949  |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                                                       | DJ                             | 121 028      | 139 278    |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                                                          | DK                             |              |            |
|                                                                              |                                                                                                                                                    | <b>TO TAL (I)</b>              | DL           | 7 562 146  |
| Autres fonds propres                                                         | Produit des émissions de titres participatifs                                                                                                      | DM                             |              |            |
|                                                                              | Avances conditionnées                                                                                                                              | DN                             |              |            |
|                                                                              | <b>TO TAL (II)</b>                                                                                                                                 | DO                             |              |            |
| Provisions pour risques et charges                                           | Provisions pour risques                                                                                                                            | DP                             | 45 500       | 9 790      |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                                                                            | DQ                             |              |            |
|                                                                              | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                                                 | DR                             | 45 500       | 9 790      |
| DETTES (4)                                                                   | Emprunts obligataires convertibles                                                                                                                 | DS                             |              |            |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                                                                       | DT                             |              |            |
|                                                                              | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                                         | DU                             | 1 098 934    | 964 183    |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> )                          | DV                             | 700          | 1 239      |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                                                   | DW                             |              |            |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                                           | DX                             | 5 530 281    | 5 288 658  |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                                                        | DY                             | 1 649 463    | 1 586 478  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                                                    | DZ                             |              |            |
| Autres dettes                                                                | EA                                                                                                                                                 | 126 216                        | 108 003      |            |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (4)                                                                                                                    | EB                             |              |            |
|                                                                              | <b>TO TAL (IV)</b>                                                                                                                                 | EC                             | 8 405 595    | 7 948 561  |
|                                                                              | Ecarts de conversion passif *                                                                                                                      | ED                             |              |            |
|                                                                              | <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>                                                                                                                       | EE                             | 16 013 241   | 13 079 971 |
| RENVIS                                                                       | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                                                     | 1B                             |              |            |
|                                                                              | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976)                                | 1C                             |              |            |
|                                                                              |                                                                                                                                                    | 1D                             |              |            |
|                                                                              |                                                                                                                                                    | 1E                             |              |            |
|                                                                              | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                                                           | EF                             |              |            |
|                                                                              | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                                                          | EG                             | 7 527 243    | 7 172 319  |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH                                                                                                                                                 | 4 304                          | 4 332        |            |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                |                                  |                         |                     |                        |  |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|---------------------|------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise <b>SAS AVIDOC</b>                         |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                | Néant <input type="checkbox"/> * |                         |                     |                        |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                | Exercice N                       |                         | Exercice N-1        |                        |  |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                             | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                   |                                                                                                                                          |                                                                                                | HA                               | 4 029                   | 52 916              |                        |  |
|                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                 |                                                                                                                                          |                                                                                                | HB                               | 2 068 138               | 28 610              |                        |  |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                   |                                                                                                                                          |                                                                                                | HC                               | 9 790                   | 9 048               |                        |  |
|                                                                       | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                         |                                                                                                                                          |                                                                                                | HD                               | 2 081 956               | 90 574              |                        |  |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                            | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)          |                                                                                                                                          |                                                                                                | HE                               | 28 812                  | 24 576              |                        |  |
|                                                                       | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                |                                                                                                                                          |                                                                                                | HF                               | 98 028                  | 38 317              |                        |  |
|                                                                       | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) |                                                                                                                                          |                                                                                                | HG                               | 45 500                  |                     |                        |  |
|                                                                       | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                       |                                                                                                                                          |                                                                                                | HH                               | 172 340                 | 62 893              |                        |  |
| <b>4 - RES ULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                        |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                | HI                               | 1 909 616               | 27 681              |                        |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)         |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                | HJ                               | 304 740                 | 350 400             |                        |  |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                        |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                | HK                               | 425 875                 | 497 227             |                        |  |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                | HL                               | 45 702 836              | 42 024 763          |                        |  |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)                      |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                | HM                               | 42 794 060              | 40 520 814          |                        |  |
| <b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b> |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                | HN                               | 2 908 776               | 1 503 949           |                        |  |
| REVENUS                                                               | (1)                                                                | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                  |                                                                                                |                                  | HO                      |                     |                        |  |
|                                                                       | (2)                                                                | Dont                                                                                                                                     | { produits de locations immobilières                                                           |                                  | HY                      |                     |                        |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          | { produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |                                  | IG                      |                     |                        |  |
|                                                                       | (3)                                                                | Dont                                                                                                                                     | { - Crédit-bail mobilier *                                                                     |                                  | HP                      | 95 278              | 95 581                 |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          | { - Crédit-bail immobilier                                                                     |                                  | HQ                      |                     |                        |  |
|                                                                       | (4)                                                                | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                        |                                                                                                |                                  | IH                      |                     |                        |  |
|                                                                       | (5)                                                                | Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                           |                                                                                                |                                  | IJ                      | 46 100              | 89 130                 |  |
|                                                                       | (6)                                                                | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                           |                                                                                                |                                  | IK                      |                     |                        |  |
|                                                                       | (6bis)                                                             | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                                                                |                                                                                                |                                  | HX                      | 98 585              | 107 861                |  |
|                                                                       | (6ter)                                                             | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                                           |                                                                                                |                                  | RC                      |                     |                        |  |
|                                                                       |                                                                    | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)                                                 |                                                                                                |                                  | RD                      |                     |                        |  |
|                                                                       | (9)                                                                | Dont transferts de charges                                                                                                               |                                                                                                |                                  | A1                      | 108 991             | 109 911                |  |
|                                                                       | (10)                                                               | Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5                                      |                                                                                                |                                  | A2                      |                     |                        |  |
|                                                                       | (11)                                                               | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                      |                                                                                                |                                  | A3                      |                     |                        |  |
|                                                                       | (12)                                                               | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                       |                                                                                                |                                  | A4                      | 4 350               | 4 720                  |  |
|                                                                       | (13)                                                               | Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9                                                         |                                                                                                |                                  |                         |                     |                        |  |
|                                                                       |                                                                    | dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8                          |                                                                                                |                                  |                         |                     |                        |  |
|                                                                       | (7)                                                                | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : |                                                                                                |                                  | Exercice N              |                     |                        |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                |                                  | Charges exceptionnelles |                     | Produits exceptionnels |  |
|                                                                       | PENALITE AMENDES                                                   |                                                                                                                                          |                                                                                                |                                  | 10 239                  |                     |                        |  |
| SUBVENTION VIRE AU RESULTAT ET SORTIE D IMMOB                         |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                | 20 000                           |                         | 1 852 250           |                        |  |
| SOLDE COMPTE TIERS                                                    |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                | 18 573                           |                         | 4 029               |                        |  |
| SINISTRE                                                              |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                | 78 028                           |                         | 215 888             |                        |  |
| PROVISION POUR RISQUE ET CHARGES                                      |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                | 45 500                           |                         | 9 790               |                        |  |
| (8)                                                                   | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :          |                                                                                                                                          |                                                                                                | Exercice N                       |                         |                     |                        |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                | Charges antérieures              |                         | Produits antérieurs |                        |  |
| litige salarié                                                        |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                |                                  |                         |                     |                        |  |
| litige fournisseurs clients                                           |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                |                                  |                         |                     |                        |  |
| cotisations URSSAF                                                    |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                |                                  |                         |                     |                        |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                |                                  |                         |                     |                        |  |
|                                                                       |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                                |                                  |                         |                     |                        |  |



| Désignation de l'entreprise : <b>SAS AVIDOC</b>                       |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | Néant <input type="checkbox"/> |                   |                   |        |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|-----------|--------------------------------|-------------------|-------------------|--------|
|                                                                       |                                                                                                    | Exercice N                                                                                                                                                                                                             |            |                                                |           | Exercice (N-1)                 |                   |                   |        |
|                                                                       |                                                                                                    | France                                                                                                                                                                                                                 |            | Exportations et livraisons intracommunautaires |           |                                |                   | Total             |        |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                               | Ventes de marchandises *                                                                           | FA                                                                                                                                                                                                                     | 41 952 895 | FB                                             | 1 095 569 | FC                             | 43 048 464        | 41 391 746        |        |
|                                                                       | Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$ | FD                                                                                                                                                                                                                     | (13 481)   | FE                                             |           | FF                             | (13 481)          | (14 603)          |        |
|                                                                       |                                                                                                    | FG                                                                                                                                                                                                                     | 364 860    | FH                                             | 2 778     | FI                             | 367 638           | 298 672           |        |
|                                                                       | Chiffres d'affaires nets*                                                                          | FJ                                                                                                                                                                                                                     | 42 304 274 | FK                                             | 1 098 347 | FL                             | 43 402 621        | 41 675 815        |        |
|                                                                       | Production stockée *                                                                               |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | FM                             |                   |                   |        |
|                                                                       | Production immobilisée *                                                                           |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | FN                             |                   |                   |        |
|                                                                       | Subventions d'exploitation                                                                         |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | FO                             |                   |                   |        |
|                                                                       | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)                              |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | FP                             | 131 674           | 126 754           |        |
|                                                                       | Autres produits (1) (11)                                                                           |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | FQ                             | 4 502             | 200               |        |
|                                                                       | <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                                                   |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | FR                             | <b>43 538 797</b> | <b>41 802 768</b> |        |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                | Achats de marchandises (y compris droits de douane) *                                              |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | FS                             | 30 103 874        | 29 290 612        |        |
|                                                                       | Variation de stock (marchandises) *                                                                |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | FT                             | (332 649)         | (162 741)         |        |
|                                                                       | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *           |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | FU                             |                   |                   |        |
|                                                                       | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *                                    |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | FV                             |                   |                   |        |
|                                                                       | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                                    |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | FW                             | 5 037 372         | 4 432 251         |        |
|                                                                       | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                            |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | FX                             | 192 891           | 191 142           |        |
|                                                                       | Salaires et traitements *                                                                          |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | FY                             | 4 870 141         | 4 213 784         |        |
|                                                                       | Charges sociales (10)                                                                              |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | FZ                             | 1 599 118         | 1 332 787         |        |
|                                                                       | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                           | Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements*} \\ \text{dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$ |            | HS                                             |           | GA                             | 246 764           | 208 099           |        |
|                                                                       |                                                                                                    | Sur actif circulant : dotations aux provisions *                                                                                                                                                                       |            |                                                |           |                                | GB                |                   |        |
|                                                                       |                                                                                                    | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                                                                                                                                                     |            |                                                |           |                                | GC                | 124 737           | 62 062 |
|                                                                       | Autres charges (12)                                                                                |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | GD                             |                   |                   |        |
|                                                                       | <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                                                   |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | GE                             | 21 535            | 29 746            |        |
|                                                                       | <b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                                                          |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | GF                             | <b>41 863 783</b> | <b>39 597 743</b> |        |
| opérations en commun                                                  | Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)                                                      |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | GG                             | <b>1 675 014</b>  | <b>2 205 025</b>  |        |
|                                                                       | Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)                                                       |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | GH                             |                   |                   |        |
| PRODUITS FINANCIERS                                                   | Produits financiers de participations (5)                                                          |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | GI                             |                   |                   |        |
|                                                                       | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)                       |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | GJ                             | 46 100            | 121 815           |        |
|                                                                       | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                                          |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | GK                             |                   |                   |        |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                   |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | GL                             | 35 983            | 9 607             |        |
|                                                                       | Différences positives de change                                                                    |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | GM                             |                   |                   |        |
|                                                                       | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                                      |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | GN                             |                   |                   |        |
|                                                                       | <b>Total des produits financiers (V)</b>                                                           |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | GO                             |                   |                   |        |
| CHARGES FINANCIERES                                                   | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                           |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | GP                             | <b>82 083</b>     | <b>131 421</b>    |        |
|                                                                       | Intérêts et charges assimilées (6)                                                                 |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | GQ                             |                   |                   |        |
|                                                                       | Différences négatives de change                                                                    |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | GR                             | 27 322            | 12 551            |        |
|                                                                       | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                     |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                |           | GS                             |                   |                   |        |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                             |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                | GT        |                                |                   |                   |        |
| <b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                | GU        | <b>27 322</b>                  | <b>12 551</b>     |                   |        |
| <b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                | GV        | <b>54 761</b>                  | <b>118 870</b>    |                   |        |
|                                                                       |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                | GW        | <b>1 729 775</b>               | <b>2 323 895</b>  |                   |        |

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

(Code de Commerce Articles 9 et 11  
Décret N° 83-1020 du 29 Novembre 1983  
Articles 7, 21, 24-début 24-1, 24-2, 24-3)

## ANNEXE - ELEMENT 1

### 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 conventions suivantes ont été respectées :

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

#### A - METHODES D'EVALUATION

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des "coûts historiques".

Cependant, compte tenu de l'organisation de l'entreprise :

- Les stocks d'approvisionnement ont été évalués au coût d'acquisition,
- Les stocks de produits et en-cours ont été évalués au coût de production,

à partir des procédures et méthodes simplifiées telles qu'elles sont habituellement utilisées par les entreprises d'importance similaire du même secteur.

Les frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) ne sont pas incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

#### B - CALCUL DES AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

Les amortissements sont calculés sur la durée normale d'utilisation des biens, soit sur le mode linéaire, soit sur le mode dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

##### Nature des Immobilisations

##### Durée de vie

|                                                  |            |
|--------------------------------------------------|------------|
| - Installations techniques matériel et outillage | 5 à 10 ans |
| - Agencement, Aménagements divers                | 5 à 25 ans |
| - Matériel de transport                          | 5 ans      |
| - Mobilier et matériel de bureau et informatique | 5 à 10 ans |

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

à l'origine.

Lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable, les postes de l'actif qui ne sont pas amortissables sont dépréciés par voie de provisions d'une somme égale à la différence entre ces deux valeurs.

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

## **C - CHANGEMENT DE METHODES**

La présentation des comptes annuels et les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

## **D - DEROGATIONS**

Il n'a pas semblé nécessaire de ne déroger à aucune prescription comptable afin de donner une image plus fidèle de l'entreprise.

## **E - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER L'IMAGE FIDELE**

Biens utilisés par l'entreprise et n'appartenant pas à cette dernière :

Location de véhicules : camion - photocopieur - appareil CB - véhicule de transport - espace congélation - transpalette - GPS - locaux - matériel informatique



# Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Etat exprimé en euros             |                                                  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |           | Valeurs<br>brutes au<br>30/09/2024 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|-----------|------------------------------------|
|                                   |                                                  |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |           |                                    |
|                                   |                                                  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions  |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Autres                                           | 379 544                               |                          | 7 625        |             | 41 499    | 345 670                            |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 379 544                               |                          | 7 625        |             | 41 499    | 345 670                            |
|                                   |                                                  |                                       |                          |              |             |           |                                    |
| CORPORELLES                       | Terrains                                         | 21 987                                |                          |              |             |           | 21 987                             |
|                                   | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | sur sol d'autrui                                 | 41 220                                |                          |              |             |           | 41 220                             |
|                                   | instal. agencet aménagement                      | 974 374                               |                          | 416 378      |             |           | 1 390 752                          |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels | 394 757                               |                          | 56 971       |             |           | 451 728                            |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers          | 753 813                               |                          | 98 174       |             | 408 186   | 443 801                            |
|                                   | Matériel de transport                            | 97 533                                |                          | 125          |             |           | 97 658                             |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                     | 319 398                               |                          | 50 107       |             |           | 369 505                            |
|                                   | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours             |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Avances et acomptes                              | 27 622                                |                          | 58 252       |             |           | 85 874                             |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 2 630 703                                        |                                       | 680 008                  |              | 408 186     | 2 902 525 |                                    |
|                                   |                                                  |                                       |                          |              |             |           |                                    |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées en équivalence           |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Autres participations                            | 600 892                               |                          | 78 937       |             | 20 000    | 659 830                            |
|                                   | Autres titres immobilisés                        |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières      | 97 151                                |                          |              |             |           | 97 151                             |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                | 698 043                               |                          | 78 937       |             | 20 000    | 756 981                            |
|                                   |                                                  |                                       |                          |              |             |           |                                    |
| TOTAL                             |                                                  | 3 708 290                             |                          | 766 570      |             | 469 685   | 4 005 175                          |



# Amortissements

| Etat exprimé en euros |                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |                | Amortissements<br>au<br>30/09/2024 |
|-----------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|----------------|------------------------------------|
|                       |                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions    |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>  | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |                |                                    |
|                       | Fonds commercial                                 |                                       |                          |                |                                    |
|                       | Autres immobilisations incorporelles             | 62 110                                | 10 866                   | 41 499         | 31 478                             |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       | <b>62 110</b>                         | <b>10 866</b>            | <b>41 499</b>  | <b>31 478</b>                      |
| <b>CORPORELLES</b>    | Terrains                                         | 21 987                                |                          |                | 21 987                             |
|                       | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |                |                                    |
|                       | sur sol d'autrui                                 | 864                                   | 2 061                    |                | 2 925                              |
|                       | instal. agencement aménagement                   | 173 853                               | 84 603                   |                | 258 456                            |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels | 156 736                               | 50 051                   |                | 206 787                            |
|                       | Autres Instal., agencement, aménagement divers   | 545 462                               | 38 679                   | 408 186        | 175 955                            |
|                       | Matériel de transport                            | 71 268                                | 11 694                   |                | 82 962                             |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                     | 190 770                               | 48 809                   |                | 239 579                            |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         | <b>1 160 939</b>                      | <b>235 898</b>           | <b>408 186</b> | <b>988 651</b>                     |
| <b>TOTAL</b>          |                                                  | <b>1 223 050</b>                      | <b>246 764</b>           | <b>449 685</b> | <b>1 020 129</b>                   |

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                                  | Dotations                        |                   |                               | Reprises                         |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|--------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                  | Différentiel<br>de durée et autr | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autr | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>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 Agenct 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

Etat exprimé en euros

|                                    |                                                                                                                                               | 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                                                                                                                             |                |                |               |                |
|                                    | <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                                                                                                |                |                |               |                |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges                                                                                                                                  | 9 790          | 45 500         | 9 790         | 45 500         |
|                                    | 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                                                                                                                                        |                |                |               |                |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     | <b>9 790</b>   | <b>45 500</b>  | <b>9 790</b>  | <b>45 500</b>  |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION       | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |                |               |                |
|                                    | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        | 35 814         | 51 008         |               | 86 823         |
|                                    | Sur comptes clients                                                                                                                           | 211 215        | 73 728         | 22 683        | 262 261        |
|                                    | Autres                                                                                                                                        |                |                |               |                |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           | <b>247 030</b> | <b>124 737</b> | <b>22 683</b> | <b>349 084</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>               |                                                                                                                                               | <b>256 819</b> | <b>170 237</b> | <b>32 472</b> | <b>394 584</b> |

Dont dotations  
et reprises {  
- d'exploitation  
- financières  
- exceptionnelles

124 737

22 683

45 500

9 790

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

Etat exprimé en euros

|                                                                   |                                               | 30/09/2024       | 1 an au plus     | plus d'1 an    |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      | 443 648          |                  | 443 648        |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |                  |                  |                |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 97 151           |                  | 97 151         |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  | 302 998          |                  | 302 998        |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 1 765 508        | 1 765 508        |                |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |                  |                  |                |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                | 4 999            | 4 999            |                |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 3 122            | 3 122            |                |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 163 553          | 163 553          |                |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 251 740          | 251 740          |                |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                  |                  |                |
|                                                                   | Divers                                        | 3 033            | 3 033            |                |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        | 1 830 372        | 1 830 372        |                |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 479 004          | 479 004          |                |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 109 740          | 109 740          |                |
|                                                                   | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>5 454 869</b> | <b>4 611 072</b> | <b>843 797</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) | 4 304            | 4 304            |                |                |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 1 094 630        | 216 279          | 661 181        | 217 170        |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        | 700              | 700              |                |                |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 5 530 281        | 5 530 281        |                |                |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 939 507          | 939 507          |                |                |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 604 481          | 604 481          |                |                |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |                  |                  |                |                |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 38 000           | 38 000           |                |                |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                  |                  |                |                |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 50 802           | 50 802           |                |                |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                  |                  |                |                |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 16 673           | 16 673           |                |                |
|                                                    | Autres dettes                                        | 126 216          | 126 216          |                |                |
|                                                    | Dette représentative de titres empruntés             |                  |                  |                |                |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |                  |                  |                |                |
|                                                    | <b>TOTAL DES DETTES</b>                              | <b>8 405 595</b> | <b>7 527 243</b> | <b>661 181</b> | <b>217 170</b> |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      | 330 616          |                  |                |                |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 189 168          |                  |                |                |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      |                  |                  |                |                |

# Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2024

|                                                                                                                                                                        |                                    |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------|
| <b>Total des Produits à recevoir</b>                                                                                                                                   |                                    | <b>486 263</b> |
| <b>Autres créances clients</b><br><i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>                                                                                                    | 28 954                             | <b>28 954</b>  |
| <b>Autres créances</b><br><i>FRN RR OBTENIR ET AVOIR A REC</i><br><i>IJ PREVOYANCE SALARIE</i><br><i>ETAT PRODUITS A RECEVOIR</i><br><i>DIVERS PRODUITS A RECEVOIR</i> | 442 106<br>3 122<br>3 033<br>9 049 | <b>457 310</b> |



# Charges à payer

Etat exprimé en euros

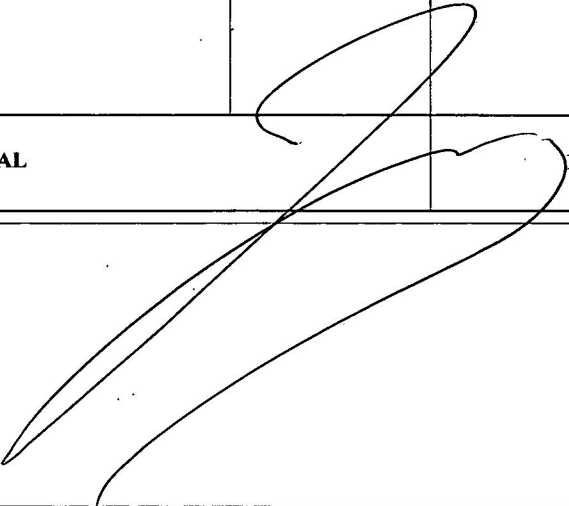
30/09/2024

|                                                               |         |                  |
|---------------------------------------------------------------|---------|------------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |         | <b>1 508 581</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |         | <b>5 170</b>     |
| <i>Intérêts C.N.E. 06071553</i>                               | 866     |                  |
| <i>INTERETS DECOUVERT</i>                                     | 4 304   |                  |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |         | <b>289 364</b>   |
| <i>FRN FACTURES NON PARVENUES</i>                             | 289 364 |                  |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |         | <b>1 189 050</b> |
| <i>PROVISION CONGES PAYES</i>                                 | 413 462 |                  |
| <i>PROVISION H MODULATION</i>                                 | 23 964  |                  |
| <i>PARTICIPATION DES SALAIRES A PAYER</i>                     | 304 740 |                  |
| <i>PERSONNEL AUTRES CH A PAYER</i>                            | 158 058 |                  |
| <i>Taxe d'apprentissage libératoire</i>                       | 2 454   |                  |
| <i>CHGS APAYER / H MODULATION</i>                             | 5 922   |                  |
| <i>ORG SOCIAUX A PAYER</i>                                    | 238 680 |                  |
| <i>TA ET FCP A PAYER</i>                                      | 1 987   |                  |
| <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>                                   | 18 121  |                  |
| <i>OPCO AKTO (380156)</i>                                     | 187     |                  |
| <i>Action Logement Services (2)</i>                           | 21 475  |                  |
| <b>Autres dettes</b>                                          |         | <b>24 998</b>    |
| <i>CLIENTS AVOIR A ETABLIR</i>                                | 24 998  |                  |

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

|                                                      | Période | Montants | 30/09/2024     |
|------------------------------------------------------|---------|----------|----------------|
| <b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>    |         |          | <b>109 740</b> |
| FRAIS GENERAUX                                       |         | 46 848   |                |
| MARCHANDISES                                         |         | 59 742   |                |
| IMPOT ET TAXES                                       |         |          |                |
| SALAIRES ET CHARGES                                  |         | 3 150    |                |
| <b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>     |         |          |                |
| <b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b> |         |          |                |
| <b>TOTAL</b>                                         |         |          | <b>109 740</b> |



Capital social

| Etat exprimé en euros    |                                  | 30/09/2024 | Nombre   | Val. Nominale | Montant   |
|--------------------------|----------------------------------|------------|----------|---------------|-----------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 2 200,00 | 29,0000       | 63 800,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |          |               |           |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |          |               |           |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 2 200,00 | 29,0000       | 63 800,00 |



# Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2024

Capitaux  
propresQuote-part  
détenue en  
pourcentageRésultat  
du dernier  
exercice clos**A. Renseignements détaillés****1. Filiales (Plus de 50 %)**

SCI A&amp;A

649 578

98,00

153 092

**2. Participations (10 à 50 %)**

SAS AJ

49,00

**B. Renseignements globaux****1. Filiales non reprises en A.**

- a) françaises
- b) étrangères

**2. Participations non reprises en A.**

- a) françaises
- b) étrangères

# Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2024

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

|                                                                |                  |                |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|
| Effets escomptés non échus                                     |                  |                |
| Avals, cautions et garanties                                   |                  |                |
| Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties | 1 113 875        | 295 711        |
|                                                                | <b>1 113 875</b> | <b>295 711</b> |
| Engagements de crédit-bail                                     |                  |                |
| Engagements de crédit-bail                                     | 154 330          |                |
|                                                                | <b>154 330</b>   |                |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés                 |                  |                |
| Engagements en pensions de retraite                            | 199 418          |                |
|                                                                | <b>199 418</b>   |                |
| Autres engagements                                             |                  |                |
| <b>Total des engagements financiers (1)</b>                    | <b>1 467 623</b> | <b>295 711</b> |
| (1) Dont concernant :                                          |                  |                |
| Les dirigeants                                                 |                  |                |
| Les filiales                                                   |                  |                |
| Les participations                                             |                  |                |
| Les autres entreprises liées                                   |                  |                |

**AVIDOC**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 63 800 euros**  
**Siège social : 8 Rue de Copenhague**  
**ZAC Via Europa Est, 34350 VENDRES**  
**353 439 110 RCS BEZIERS**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 25 MARS 2025**

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

**DEUXIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2024 s'élevant à 2 908 776,13 euros de la manière suivante :

|                                |                           |
|--------------------------------|---------------------------|
| Bénéfice de l'exercice         | 2 908 776,13 euros        |
| A titre de dividendes          | 2 210 000,00 euros        |
| Soit 1 004,55 euros par action |                           |
| Le solde                       | -----<br>698 776,13 euros |

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 5 160 938,64 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 2 210 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

**Exercice clos le 30 septembre 2021 :**

300 000,00 euros, soit 136,36 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 300 000,00 euros

**Exercice clos le 30 septembre 2022 :**

640 000,00 euros, soit 290,91 euros par titre  
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 640 000,00 euros



Exercice clos le 30 septembre 2023 :

450 000,00 euros, soit 204,55 euros par titre

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 450 000,00 euros

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 25 MARS 2025**

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

Certifié conforme  
La Présidente  
AAG SERVICES

A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to the President of AAG SERVICES, positioned below the printed text.

## **SAS AUDIT ET FINANCE**

*Société de Commissaires aux Comptes*

*Inscrite sur la liste nationale des Commissaires*

*aux comptes rattachée à la CRCC de Montpellier-Nîmes*

RCS AVIGNON B 439 872 755

Capital : 100 000 Euros

50 Rue Berthy Albrecht

84000 AVIGNON

Tél : 04 90 82 60 56

[contact@auditetfinance.net](mailto:contact@auditetfinance.net)



**AUDIT ET FINANCE**

**FORCE  
d'EXPERTS**

La Force du collectif, L'Expertise en partage

### **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

(Article L.821-53 et R.821-180 du code de commerce)

**ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES  
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024**

## **AVIDOC**

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE**

**AU CAPITAL DE 63.800,00 EUROS**

**SIEGE SOCIAL : 8 Rue de Copenhague  
ZAC Via Europa Est  
34350 VENDRES**

**RCS BEZIERS 353 439 110**



Membre indépendant de l'association technique Force d'Experts

W



A l'assemblée générale de la société AVIDOC,

## **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AVIDOC relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 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 1<sup>er</sup> octobre 2023 à la date d'émission de notre rapport.

## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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, indiqués dans la note « règles et méthodes comptables » de l'annexe, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, et sur la présentation d'ensemble des comptes, en ce qui concerne notamment :

- La valorisation des stocks de marchandises pour un montant net de 2 969 955 euros pour lesquels nous avons assisté à l'inventaire physique,
- Le rapprochement des ventes entre la gestion commerciale et la comptabilité générale.

Avec notre logiciel d'analyse de données, nous avons notamment vérifié par sondage et de manière statistique la comptabilisation des produits et des charges.

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



W

## **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 le rapport de gestion du Président et dans les autres 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, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées 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 votre 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.821-55 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.



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 AVIGNON, le 11 mars 2025.

Pour la **SAS AUDIT ET FINANCE**  
**Commissaire aux comptes**  
**Nicolas ROUEN**  
**Associé.**



# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

30/09/2024

30/09/2023

Brut

Amort. et Dépréc.

Net

Net

| Capital souscrit non appelé (I) |                                                    |                   |                  |                   |                   |
|---------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| ACTIF IMMOBILISE                | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                   |                  |                   |                   |
|                                 | Frais d'établissement                              |                   |                  |                   |                   |
|                                 | Frais de développement                             |                   |                  |                   |                   |
|                                 | Concessions brevets droits similaires              | 45 670            | 31 478           | 14 192            | 17 433            |
|                                 | Fonds commercial (1)                               | 300 000           |                  | 300 000           | 300 000           |
|                                 | Autres immobilisations incorporelles               |                   |                  |                   |                   |
|                                 | Avances et acomptes                                |                   |                  |                   |                   |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                   |                  |                   |                   |
|                                 | Terrains                                           | 21 987            | 21 987           |                   |                   |
|                                 | Constructions                                      | 1 431 972         | 261 381          | 1 170 590         | 840 876           |
|                                 | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 451 728           | 206 787          | 244 941           | 238 021           |
|                                 | Autres immobilisations corporelles                 | 910 965           | 498 496          | 412 469           | 363 244           |
|                                 | Immobilisations en cours                           |                   |                  |                   |                   |
|                                 | Avances et acomptes                                | 85 874            |                  | 85 874            | 27 622            |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                   |                  |                   |                   |
|                                 | Participations évaluées selon mise en équival.     |                   |                  |                   |                   |
|                                 | Autres participations                              | 216 181           |                  | 216 181           | 236 181           |
|                                 | Créances rattachées à des participations           | 443 648           |                  | 443 648           | 364 711           |
|                                 | Autres titres immobilisés                          |                   |                  |                   |                   |
|                                 | Prêts                                              |                   |                  |                   |                   |
|                                 | Autres immobilisations financières                 | 97 151            |                  | 97 151            | 97 151            |
| <b>TOTAL (II)</b>               |                                                    | <b>4 005 175</b>  | <b>1 020 129</b> | <b>2 985 047</b>  | <b>2 485 240</b>  |
| ACTIF CIRCULANT                 | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                   |                  |                   |                   |
|                                 | Matières premières, approvisionnements             | 57 756            |                  | 57 756            | 38 478            |
|                                 | En-cours de production de biens                    |                   |                  |                   |                   |
|                                 | En-cours de production de services                 |                   |                  |                   |                   |
|                                 | Produits intermédiaires et finis                   |                   |                  |                   |                   |
|                                 | Marchandises                                       | 3 056 778         | 86 823           | 2 969 955         | 2 688 314         |
|                                 | Avances et Acomptes versés sur commandes           | 4 920             |                  | 4 920             | 4 920             |
|                                 | <b>CREANCES (3)</b>                                |                   |                  |                   |                   |
|                                 | Créances clients et comptes rattachés              | 2 068 507         | 262 261          | 1 806 246         | 1 689 289         |
|                                 | Autres créances                                    | 2 735 824         |                  | 2 735 824         | 717 077           |
| COMPTES DE REGULARISATION       | Capital souscrit appelé, non versé                 |                   |                  |                   |                   |
|                                 | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                   |                  |                   |                   |
|                                 | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 5 343 754         |                  | 5 343 754         | 5 324 118         |
|                                 | Charges constatées d'avance                        | 109 740           |                  | 109 740           | 132 534           |
|                                 | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>13 377 278</b> | <b>349 084</b>   | <b>13 028 195</b> | <b>10 594 731</b> |
| COMPTES DE REGULARISATION       | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                   |                  |                   |                   |
|                                 | Primes de remboursement des obligations (V)        |                   |                  |                   |                   |
|                                 | Ecart de conversion actif (VI)                     |                   |                  |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>     |                                                    | <b>17 382 453</b> | <b>1 369 212</b> | <b>16 013 241</b> | <b>13 079 971</b> |

(1) dont droit au bail

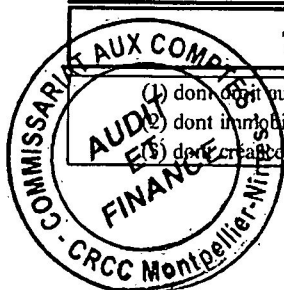
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

302 998

353 991

249 037



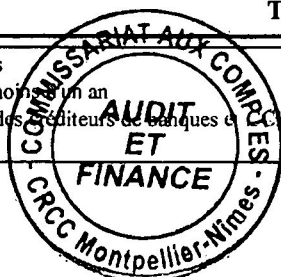
# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2024

30/09/2023

|                      |                                                                       |                   |                   |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capitaux Propres     | Capital social ou individuel                                          | 63 800            | 63 800            |
|                      | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                            |                   |                   |
|                      | Ecarts de réévaluation                                                |                   |                   |
|                      | <b>RESERVES</b>                                                       |                   |                   |
|                      | Réserve légale                                                        | 6 380             | 6 380             |
|                      | Réserves statutaires ou contractuelles                                |                   |                   |
|                      | Réserves réglementées                                                 |                   |                   |
|                      | Autres réserves                                                       | 4 462 163         | 3 408 213         |
|                      | Report à nouveau                                                      |                   |                   |
|                      | <b>Résultat de l'exercice</b>                                         | <b>2 908 776</b>  | <b>1 503 949</b>  |
|                      | Subventions d'investissement                                          | 121 028           | 139 278           |
|                      | Provisions réglementées                                               |                   |                   |
|                      | <b>Total des capitaux propres</b>                                     | <b>7 562 146</b>  | <b>5 121 620</b>  |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs                        |                   |                   |
|                      | Avances conditionnées                                                 |                   |                   |
|                      | <b>Total des autres fonds propres</b>                                 |                   |                   |
| Provisions           | Provisions pour risques                                               | 45 500            | 9 790             |
|                      | Provisions pour charges                                               |                   |                   |
|                      | <b>Total des provisions</b>                                           | <b>45 500</b>     | <b>9 790</b>      |
| DETTES (1)           | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                             |                   |                   |
|                      | Emprunts obligataires convertibles                                    |                   |                   |
|                      | Autres emprunts obligataires                                          |                   |                   |
|                      | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)               | 1 098 934         | 964 183           |
|                      | Emprunts et dettes financières divers (3)                             | 700               | 1 239             |
|                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                      |                   |                   |
|                      | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                          |                   |                   |
|                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                              | 5 530 281         | 5 288 658         |
|                      | Dettes fiscales et sociales                                           | 1 649 463         | 1 586 478         |
|                      | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                |                   |                   |
|                      | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                       |                   |                   |
|                      | Autres dettes                                                         | 126 216           | 108 003           |
|                      | Produits constatés d'avance (1)                                       |                   |                   |
|                      | <b>Total des dettes</b>                                               | <b>8 405 595</b>  | <b>7 948 561</b>  |
|                      | Ecarts de conversion passif                                           |                   |                   |
|                      | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                   | <b>16 013 241</b> | <b>13 079 971</b> |
|                      | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                            | 2 908 776,13      | 1 503 949,18      |
|                      | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an             | 7 527 243         | 7 172 319         |
|                      | (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques | 4 304             | 4 332             |
|                      | (3) Dont emprunts participatifs                                       |                   |                   |



# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2024

30/09/2023

|                                |                                                                 | France     | Exportation | 12 mois           | 12 mois           |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------|-------------|-------------------|-------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION        | Ventes de marchandises                                          | 41 952 895 | 1 095 569   | 43 048 464        | 41 391 746        |
|                                | Production vendue (Biens)                                       | (13 481)   |             | (13 481)          | (14 603)          |
|                                | Production vendue (Services et Travaux)                         | 364 860    | 2 778       | 367 638           | 298 672           |
|                                | Montant net du chiffre d'affaires                               | 42 304 274 | 1 098 347   | 43 402 621        | 41 675 815        |
|                                | Production stockée                                              |            |             |                   |                   |
|                                | Production immobilisée                                          |            |             |                   |                   |
|                                | Subventions d'exploitation                                      |            |             |                   |                   |
|                                | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |            |             | 131 674           | 126 754           |
|                                | Autres produits                                                 |            |             | 4 502             | 200               |
|                                | <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                    |            |             | <b>43 538 797</b> | <b>41 802 768</b> |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Achats de marchandises                                          |            |             | 30 103 874        | 29 290 612        |
|                                | Variation de stock                                              |            |             | (332 649)         | (162 741)         |
|                                | Achats de matières et autres approvisionnements                 |            |             |                   |                   |
|                                | Variation de stock                                              |            |             |                   |                   |
|                                | Autres achats et charges externes                               |            |             | 5 037 372         | 4 432 251         |
|                                | Impôts, taxes et versements assimilés                           |            |             | 192 891           | 191 142           |
|                                | Salaires et traitements                                         |            |             | 4 870 141         | 4 213 784         |
|                                | Charges sociales du personnel                                   |            |             | 1 599 118         | 1 332 787         |
|                                | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |            |             |                   |                   |
|                                | Dotations aux amortissements :                                  |            |             |                   |                   |
|                                | - sur immobilisations                                           |            |             | 246 764           | 208 099           |
|                                | - charges d'exploitation à répartir                             |            |             |                   |                   |
|                                | Dotations aux dépréciations :                                   |            |             |                   |                   |
|                                | - sur immobilisations                                           |            |             | 124 737           | 62 062            |
|                                | - sur actif circulant                                           |            |             |                   |                   |
|                                | Dotations aux provisions                                        |            |             |                   |                   |
|                                | Autres charges                                                  |            |             | 21 535            | 29 746            |
|                                | <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>                     |            |             | <b>41 863 783</b> | <b>39 597 743</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b> |                                                                 |            |             | <b>1 675 014</b>  | <b>2 205 025</b>  |



# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2024

30/09/2023

| RESULTAT D'EXPLOITATION       |                                                                   | 1 675 014  | 2 205 025  |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Opéra. comm.                  | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |            |            |
|                               | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |            |            |
| PRODUITS FINANCIERS           | De participations (3)                                             | 46 100     | 121 815    |
|                               | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |            |            |
|                               | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         | 35 983     | 9 607      |
|                               | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |            |            |
|                               | Différences positives de change                                   |            |            |
|                               | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |            |            |
| Total des produits financiers |                                                                   | 82 083     | 131 421    |
| CHARGES FINANCIERES           | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |            |            |
|                               | Intérêts et charges assimilées (4)                                | 27 322     | 12 551     |
|                               | Différences négatives de change                                   |            |            |
|                               | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |            |            |
| Total des charges financières |                                                                   | 27 322     | 12 551     |
| RESULTAT FINANCIER            |                                                                   | 54 761     | 118 870    |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS |                                                                   | 1 729 775  | 2 323 895  |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS        | Sur opérations de gestion                                         | 4 029      | 52 916     |
|                               | Sur opérations en capital                                         | 2 068 138  | 28 610     |
|                               | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | 9 790      | 9 048      |
|                               | Total des produits exceptionnels                                  | 2 081 956  | 90 574     |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES       | Sur opérations de gestion                                         | 28 812     | 24 576     |
|                               | Sur opérations en capital                                         | 98 028     | 38 317     |
|                               | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 45 500     |            |
|                               | Total des charges exceptionnelles                                 | 172 340    | 62 893     |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL         |                                                                   | 1 909 616  | 27 681     |
| PARTICIPATION DES SALAIRES    |                                                                   | 304 740    | 350 400    |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES      |                                                                   | 425 875    | 497 227    |
| TOTAL DES PRODUITS            |                                                                   | 45 702 836 | 42 024 763 |
| TOTAL DES CHARGES             |                                                                   | 42 794 060 | 40 520 814 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE        |                                                                   | 2 908 776  | 1 503 949  |

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférents à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées



46 100

89 130

**Etats financiers au 30/09/2024****ANNEXE**



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

(Code de Commerce Articles 9 et 11  
Décret N° 83-1020 du 29 Novembre 1983  
Articles 7, 21, 24-début 24-1, 24-2, 24-3)



## ANNEXE - ELEMENT 1

### 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 conventions suivantes ont été respectées :

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

#### A - METHODES D'EVALUATION

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des "coûts historiques".

Cependant, compte tenu de l'organisation de l'entreprise :

- Les stocks d'approvisionnement ont été évalués au coût d'acquisition,
- Les stocks de produits et en-cours ont été évalués au coût de production,

à partir des procédures et méthodes simplifiées telles qu'elles sont habituellement utilisées par les entreprises d'importance similaire du même secteur.

Les frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) ne sont pas incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

#### B - CALCUL DES AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

Les amortissements sont calculés sur la durée normale d'utilisation des biens, soit sur le mode linéaire, soit sur le mode dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

##### Nature des Immobilisations

##### Durée de vie

|                                                  |            |
|--------------------------------------------------|------------|
| - Installations techniques matériel et outillage | 5 à 10 ans |
| - Agencement, Aménagements divers                | 5 à 25 ans |
| - Matériel de transport                          | 5 ans      |
| - Mobilier et matériel de bureau et informatique | 5 à 10 ans |

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

à l'origine.

Lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable, les postes de l'actif qui ne sont pas amortissables sont dépréciés par voie de provisions d'une somme égale à la différence entre ces deux valeurs.

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

## C - CHANGEMENT DE METHODES

La présentation des comptes annuels et les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

## D - DEROGATIONS

Il n'a pas semblé nécessaire de ne déroger à aucune prescription comptable afin de donner une image plus fidèle de l'entreprise.

## E - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER L'IMAGE FIDELE

Biens utilisés par l'entreprise et n'appartenant pas à cette dernière :

Location de véhicules : camion - photocopieur - appareil CB - véhicule de transport - espace congélation - transpalette - GPS - locaux - matériel informatique



# Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Etat exprimé en euros             |                                                  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |           | Valeurs<br>brutes au<br>30/09/2024 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|-----------|------------------------------------|
|                                   |                                                  |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |           |                                    |
|                                   |                                                  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions  |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Autres                                           | 379 544                               |                          | 7 625        |             | 41 499    | 345 670                            |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 379 544                               |                          | 7 625        |             | 41 499    | 345 670                            |
|                                   |                                                  |                                       |                          |              |             |           |                                    |
| CORPORELLES                       | Terrains                                         | 21 987                                |                          |              |             |           | 21 987                             |
|                                   | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | sur sol d'autrui                                 | 41 220                                |                          |              |             |           | 41 220                             |
|                                   | instal. agenc. aménagement                       | 974 374                               |                          | 416 378      |             |           | 1 390 752                          |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels | 394 757                               |                          | 56 971       |             |           | 451 728                            |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers          | 753 813                               |                          | 98 174       |             | 408 186   | 443 801                            |
|                                   | Matériel de transport                            | 97 533                                |                          | 125          |             |           | 97 658                             |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                     | 319 398                               |                          | 50 107       |             |           | 369 505                            |
|                                   | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours             |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Avances et acomptes                              | 27 622                                |                          | 58 252       |             |           | 85 874                             |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 2 630 703                                        |                                       | 680 008                  |              | 408 186     | 2 902 525 |                                    |
|                                   |                                                  |                                       |                          |              |             |           |                                    |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées en équivalence           |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Autres participations                            | 600 892                               |                          | 78 937       |             | 20 000    | 659 830                            |
|                                   | Autres titres immobilisés                        |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières      | 97 151                                |                          |              |             |           | 97 151                             |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                | 698 043                               |                          | 78 937       |             | 20 000    | 756 981                            |
|                                   |                                                  |                                       |                          |              |             |           |                                    |
| TOTAL                             |                                                  | 3 708 290                             |                          | 766 570      |             | 469 685   | 4 005 175                          |



## Amortissements

| Etat exprimé en euros             |                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>30/09/2024 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                                   |                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Fonds commercial                                 |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Autres immobilisations incorporelles             | 62 110                                | 10 866                   | 41 499      | 31 478                             |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 62 110                                | 10 866                   | 41 499      | 31 478                             |
| CORPORELLES                       | Terrains                                         | 21 987                                |                          |             | 21 987                             |
|                                   | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | sur sol d'autrui                                 | 864                                   | 2 061                    |             | 2 925                              |
|                                   | instal. agencement aménagement                   | 173 853                               | 84 603                   |             | 258 456                            |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels | 156 736                               | 50 051                   |             | 206 787                            |
|                                   | Autres Instal., agencement, aménagement divers   | 545 462                               | 38 679                   | 408 186     | 175 955                            |
|                                   | Matériel de transport                            | 71 268                                | 11 694                   |             | 82 962                             |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                     | 190 770                               | 48 809                   |             | 239 579                            |
|                                   | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |             |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 1 160 939                                        | 235 898                               | 408 186                  | 988 651     |                                    |
| TOTAL                             |                                                  | 1 223 050                             | 246 764                  | 449 685     | 1 020 129                          |

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                                  | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                  | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>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

Etat exprimé en euros

|                                    |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations  | Diminutions   | 30/09/2024     |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES           | 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                                                                                                                             |                |                |               |                |
|                                    | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                               |                |                |               |                |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges                                                                                                                                  | 9 790          | 45 500         | 9 790         | 45 500         |
|                                    | 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                                                                                            |                |                |               |                |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     | <b>9 790</b>   | <b>45 500</b>  | <b>9 790</b>  | <b>45 500</b>  |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION       | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |                |               |                |
|                                    | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        | 35 814         | 51 008         |               | 86 823         |
|                                    | Sur comptes clients                                                                                                                           | 211 215        | 73 728         | 22 683        | 262 261        |
|                                    | Autres                                                                                                                                        |                |                |               |                |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           | <b>247 030</b> | <b>124 737</b> | <b>22 683</b> | <b>349 084</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>               |                                                                                                                                               | <b>256 819</b> | <b>170 237</b> | <b>32 472</b> | <b>394 584</b> |

|                            |                   |         |        |
|----------------------------|-------------------|---------|--------|
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation  | 124 737 | 22 683 |
|                            | - financières     |         |        |
|                            | - exceptionnelles | 45 500  | 9 790  |

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

Etat exprimé en euros

|                                                                   |                                               | 30/09/2024       | 1 an au plus     | plus d'1 an    |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      | 443 648          |                  | 443 648        |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |                  |                  |                |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 97 151           |                  | 97 151         |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  | 302 998          |                  | 302 998        |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 1 765 508        | 1 765 508        |                |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |                  |                  |                |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                | 4 999            | 4 999            |                |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 3 122            | 3 122            |                |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 163 553          | 163 553          |                |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 251 740          | 251 740          |                |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                  |                  |                |
|                                                                   | Divers                                        | 3 033            | 3 033            |                |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        | 1 830 372        | 1 830 372        |                |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 479 004          | 479 004          |                |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 109 740          | 109 740          |                |
|                                                                   | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>5 454 869</b> | <b>4 611 072</b> | <b>843 797</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) | 4 304            | 4 304            |                |                |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 1 094 630        | 216 279          | 661 181        | 217 170        |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        | 700              | 700              |                |                |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 5 530 281        | 5 530 281        |                |                |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 939 507          | 939 507          |                |                |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 604 481          | 604 481          |                |                |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |                  |                  |                |                |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 38 000           | 38 000           |                |                |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                  |                  |                |                |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 50 802           | 50 802           |                |                |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                  |                  |                |                |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 16 673           | 16 673           |                |                |
|                                                    | Autres dettes                                        | 126 216          | 126 216          |                |                |
|                                                    | Dette représentative de titres empruntés             |                  |                  |                |                |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |                  |                  |                |                |
|                                                    | <b>TOTAL DES DETTES</b>                              | <b>8 405 595</b> | <b>7 527 243</b> | <b>661 181</b> | <b>217 170</b> |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      | 330 616          |                  |                |                |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 189 168          |                  |                |                |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      |                  |                  |                |                |



## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2024

|                                      |         |                |
|--------------------------------------|---------|----------------|
| <b>Total des Produits à recevoir</b> |         | <b>486 263</b> |
| <b>Autres créances clients</b>       |         | <b>28 954</b>  |
| <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>    | 28 954  |                |
| <b>Autres créances</b>               |         | <b>457 310</b> |
| <i>FRN RR OBTENIR ET AVOIR A REC</i> | 442 106 |                |
| <i>IJ PREVOYANCE SALARIE</i>         | 3 122   |                |
| <i>ETAT PRODUITS A RECEVOIR</i>      | 3 033   |                |
| <i>DIVERS PRODUITS A RECEVOIR</i>    | 9 049   |                |



## Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2024

|                                                               |         |                  |
|---------------------------------------------------------------|---------|------------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |         | <b>1 508 581</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |         | <b>5 170</b>     |
| <i>Intérêts C.N.E. 06071553</i>                               | 866     |                  |
| <i>INTERETS DECOUVERT</i>                                     | 4 304   |                  |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |         | <b>289 364</b>   |
| <i>FRN FACTURES NON PARVENUES</i>                             | 289 364 |                  |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |         | <b>1 189 050</b> |
| <i>PROVISION CONGES PAYES</i>                                 | 413 462 |                  |
| <i>PROVISION H MODULATION</i>                                 | 23 964  |                  |
| <i>PARTICIPATION DES SALARIES A PAYER</i>                     | 304 740 |                  |
| <i>PERSONNEL AUTRES CH A PAYER</i>                            | 158 058 |                  |
| <i>Taxe d'apprentissage libératoire</i>                       | 2 454   |                  |
| <i>CHGS APAYER / H MODULATION</i>                             | 5 922   |                  |
| <i>ORG SOCIAUX A PAYER</i>                                    | 238 680 |                  |
| <i>TA ET FCP A PAYER</i>                                      | 1 987   |                  |
| <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>                                   | 18 121  |                  |
| <i>OPCO AKTO (380156)</i>                                     | 187     |                  |
| <i>Action Logement Services (2)</i>                           | 21 475  |                  |
| <b>Autres dettes</b>                                          |         | <b>24 998</b>    |
| <i>CLIENTS AVOIR A ETABLIR</i>                                | 24 998  |                  |





## Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros                                |  | Période | Montants | 30/09/2024     |
|------------------------------------------------------|--|---------|----------|----------------|
| <b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>    |  |         |          | <b>109 740</b> |
| FRAIS GENERAUX                                       |  |         | 46 848   |                |
| MARCHANDISES                                         |  |         | 59 742   |                |
| IMPOT ET TAXES                                       |  |         |          |                |
| SALAIRES ET CHARGES                                  |  |         | 3 150    |                |
| <b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>     |  |         |          |                |
| <b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b> |  |         |          |                |
| <b>TOTAL</b>                                         |  |         |          | <b>109 740</b> |



## Capital social

| Etat exprimé en euros    |                                  | 30/09/2024 | Nombre   | Val. Nominale | Montant   |
|--------------------------|----------------------------------|------------|----------|---------------|-----------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 2 200,00 | 29,0000       | 63 800,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |          |               |           |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |          |               |           |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 2 200,00 | 29,0000       | 63 800,00 |



# Crédit-Bail

| Etat exprimé en euros                  |                            | Terrains | Constructions | Matériels et outillages | Autres  | 30/09/2024 |
|----------------------------------------|----------------------------|----------|---------------|-------------------------|---------|------------|
| VALEUR D'ORIGINE                       |                            |          |               |                         | 465 115 | 465 115    |
| AMORTISSEMENTS                         | Cumul exercices antérieurs |          |               |                         | 219 802 | 219 802    |
|                                        | Dotation exercice          |          |               |                         | 93 023  | 93 023     |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         | 312 825 | 312 825    |
| REDEVANCES PAYEES                      | Cumul exercices antérieurs |          |               |                         | 228 896 | 228 896    |
|                                        | Redevances Exercice        |          |               |                         | 91 326  | 91 326     |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         | 320 222 | 320 222    |
| REDEV. RESTANT A PAYER                 | à 1 an au plus             |          |               |                         | 91 326  | 91 326     |
|                                        | entre 1 et 5 ans           |          |               |                         | 57 849  | 57 849     |
|                                        | à plus de 5 ans            |          |               |                         |         |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         | 149 174 | 149 174    |
| VALEUR RESIDUELLE                      | à 1 an au plus             |          |               |                         |         |            |
|                                        | entre 1 et 5 ans           |          |               |                         | 5 156   | 5 156      |
|                                        | à plus de 5 ans            |          |               |                         |         |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         | 5 156   | 5 156      |
| MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE |                            |          |               |                         |         |            |



## Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2024

Capitaux  
propresQuote-part  
détenue en  
pourcentageRésultat  
du dernier  
exercice clos

### A. Renseignements détaillés

#### 1. Filiales (Plus de 50 %)

SCI A&amp;A (31/12/2023)

649 578

98,00

153 092

#### 2. Participations (10 à 50 %)

SAS AJ (30/09/2023)

131 798

49,00

53 205

### B. Renseignements globaux

#### 1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

#### 2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères



## Engagements financiers

| Etat exprimé en euros                                                    |  | 30/09/2024 | Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|--------------------------------------------------------------------------|--|------------|-------------------------------|------------------------------|
| Effets escomptés non échus                                               |  |            |                               |                              |
| Avals, cautions et garanties                                             |  |            |                               |                              |
| Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties           |  |            | 1 015 526                     | 343 648                      |
|                                                                          |  |            | 1 015 526                     | 343 648                      |
| Engagements de crédit-bail                                               |  |            |                               |                              |
| Engagements de crédit-bail                                               |  |            | 154 330                       |                              |
|                                                                          |  |            | 154 330                       |                              |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés                           |  |            |                               |                              |
| Engagements en pensions de retraite + 1.2% inflation sur 1an au 30/09/24 |  |            | 201 811                       |                              |
|                                                                          |  |            | 201 811                       |                              |
| Autres engagements                                                       |  |            |                               |                              |
| Total des engagements financiers (1)                                     |  |            | 1 371 667                     | 343 648                      |
| (1) Dont concernant :                                                    |  |            |                               |                              |
| Les dirigeants                                                           |  |            |                               |                              |
| Les filiales                                                             |  |            |                               |                              |
| Les participations                                                       |  |            |                               |                              |
| Les autres entreprises liées                                             |  |            |                               |                              |



## Détail - Avals, cautions et garanties

| Engagements financiers - Avals, cautions et garanties | Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| Nantissement FDC / pret BDP 235 K€                    | 235 000                       |                              |
| Cauton Dupuy Pret SCI AA                              | 189 966                       |                              |
| Nantissement FDC Pret LCL 1000 K€ Extention           | 590 560                       |                              |
| Cauton CIC JJ STRUB                                   |                               | 35 063                       |
| Cauton CE L.R Disgroupe                               |                               | 305 000                      |
| Cauton diverses DUPUY                                 |                               | 3 585                        |
| <b>Totalisation</b>                                   | <b>1 015 526</b>              | <b>343 648</b>               |

