

PDO-SIEGE
Société par actions simplifiée
au capital de 396.000 euros
Siège social : Park Evasion
Rue Maurice Herzog
59810 LESQUIN
895.090.744 RCS LILLE METROPOLE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 MAI 2025

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIEME RESOLUTION

Sur la proposition qui lui est faite, l'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à (328.225,91) euros de la manière suivante :

- Perte de l'exercice : 328.225,91 euros
- En totalité au débit du poste « Report à nouveau » soit : (328.225,91) euros
qui s'élevait à (795.075,36) euros, et qui de ce fait passe à (1.123.301,27) euros

L'Assemblée Générale constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital social. Il conviendra donc, conformément aux dispositions de l'article L. 225-248 du Code de commerce, de décider s'il y a lieu à dissolution anticipée de la Société ou à la continuation de l'activité, dans le délai de quatre mois à compter de la date de la présente Assemblée Générale.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

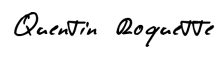
Voix pour : 39.600
Voix contre : /
Abstention : /

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée

Pour copie certifiée conforme

SIGNE PAR VOIE ELECTRONIQUE

Signé par voie électronique par le signataire, conformément aux articles 1366 et 1367 du Code civil, par l'intermédiaire de la plateforme <https://docusign.fr/>, ainsi que le reconnaît et l'accepte le signataire.

Signé par :

EE30DE655C5F4A2...

Le Président
La société PDO-CONCEPT
représentée par la société S H Q R
elle-même représentée par Quentin ROQUETTE

Pour copie certifiée conforme
Le Président

Bilan Actif

Signé par :
Quentin Roquette
EE30DE655C5F4A2...
Etat exprimé en euros

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	26 295,60	7 268,73	19 026,87	13 677,03
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	5 901,08	2 541,02	3 360,06	2 517,43
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	360 400,00		360 400,00	340 400,00
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	200,00		200,00	
	TOTAL (II)	392 796,68	9 809,75	382 986,93	356 594,46
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 392 501,65		3 392 501,65	1 216 996,06
	Autres créances	2 457 222,37		2 457 222,37	1 508 752,35
	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	39 894,22		39 894,22	66 653,93
	Charges constatées d'avance	7 714,54		7 714,54	23 484,34
	TOTAL (III)	5 897 332,78		5 897 332,78	2 815 886,68
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	40 402,75		40 402,75	51 725,42
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF		6 330 532,21	9 809,75	6 320 722,46	3 224 206,56

(1) dont droit au bail			
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an		200,00	
(3) dont créances à plus d'un an		668 874,08	294 432,90

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	396 000,00	396 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	604 478,80	604 478,80
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(795 075,36)	(638 470,68)
	Résultat de l'exercice	(328 225,91)	(156 604,68)
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(122 822,47)	205 403,44
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		60 000,00
	Provisions pour charges	737 384,53	518 880,33
	Total des provisions	737 384,53	578 880,33
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles	2 516 502,92	1 928 760,22
	Autres emprunts obligataires	952 719,69	
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	500 043,20	
	Emprunts et dettes financières divers	993 520,94	145 605,96
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	157 722,54	23 216,63
	Dettes fiscales et sociales	575 873,51	207 998,78
	DETTES DIVERSES		
TOTAL PASSIF	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	9 777,60	134 341,20
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	5 706 160,40	2 439 922,79
	Ecarts de conversion passif		
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(328 225,91)	(156 604,68)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 750 759,73	539 897,21
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		43,20	

Pour copie certifiée conforme
Le Président

Compte de Résultat 1/2

Signé par :
Quentin Roquette

Etat exprimé en euros

31/12/2024	31/12/2023
------------	------------

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	778 888,48		778 888,48	1 097 168,59
	Montant net du chiffre d'affaires	778 888,48		778 888,48	1 097 168,59
	Production stockée				
	Production immobilisée				
CHARGES D'EXPLOITATION	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			96 564,99	1 227,74
	Total des produits d'exploitation (1)			875 453,47	1 098 396,33
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			230 625,21	311 337,47
	Impôts, taxes et versements assimilés			10 032,30	7 144,59
	Salaires et traitements			506 096,24	422 407,32
	Charges sociales du personnel			180 173,99	151 660,07
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			7 191,93	2 292,33
	- charges d'exploitation à répartir			11 322,67	11 291,73
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			13,20	63 026,51
	Total des charges d'exploitation (2)			945 455,54	969 160,02
RESULTAT D'EXPLOITATION				(70 002,07)	129 236,31

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(70 002,07)	129 236,31
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	79 924,60	69 998,29
	Total des produits financiers	79 924,60	69 998,29
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	218 504,20 86 386,97	214 001,49 61 963,79
	Total des charges financières	304 891,17	275 965,28
RESULTAT FINANCIER		(224 966,57)	(205 966,99)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(294 968,64)	(76 730,68)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	60 000,00	
	Total des produits exceptionnels	60 000,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	43 948,05 61 445,22	19 874,00 60 000,00
	Total des charges exceptionnelles	105 393,27	79 874,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(45 393,27)	(79 874,00)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(12 136,00)	
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		1 015 378,07 1 343 603,98	1 168 394,62 1 324 999,30
RESULTAT DE L'EXERCICE		(328 225,91)	(156 604,68)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées		79 924,60 23 959,17	69 998,29 4 963,01

Pour copie certifiée conforme
Le Président

Signé par :

Quentin Roquette

EE30DE655C5F4A2,

Etat exprimé en euros

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 320 722 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 015 378 euros** et un total **charges** de **1 343 604 euros**,dégageant ainsi un **résultat** de **-328 226 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations & Amortissements

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Créances et dettes

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

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

Disponibilités

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Frais d'émission d'emprunts

Les frais d'émission des emprunts obligataires convertibles en actions ou des emprunts obligataires simples émis se composent des frais juridiques et d'audits inhérents à l'émission de ces emprunts. Ces frais n'ont pas été constatés en charge sur l'exercice mais sont, sur option, amortis sur la durée des emprunts obligataires auxquels ils se rattachent.

Primes de non conversion des obligations

Au regard de la faible probabilité de réalisation, l'approche qui a été retenue est celle dite à "opération unique". Il en ressort que les primes de remboursements ne sont pas constatées en intégralité lors de l'émission des emprunts mais font l'objet d'une provision pour risques et charges à caractère financier, calculée prorata temporis à la date de clôture et jusqu'à la conversion.

Autres remarques

La continuité de l'exploitation du groupe formé par la société PDO SIEGE et ses filiales est actuellement subordonnée au soutien financier de ses actionnaires.

Evènements postérieurs à la clôture

Une lettre d'intention sous conditions suspensives a été signée 25/04/2025 entre PDO SIEGE et un potentiel acquéreur. La levée des conditions suspensives est prévue le 11/07/2025, la conclusion du protocole de cession de la garantie d'actifs-passifs le 25/07/2025; enfin, le closing de l'opération est planifié au 05/09/2025.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	15 150		11 146			26 296
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 150		11 146			26 296
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 662		2 239			5 901
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 662		2 239			5 901	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	340 400		20 000			360 400
	Prêts et autres immobilisations financières			200			200
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	340 400		20 200			360 600
TOTAL		359 212		33 584			392 797

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 473	5 796		7 269
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 473	5 796		7 269
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	1 145	1 396		2 541
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 145	1 396		2 541
TOTAL		2 618	7 192		9 810

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	200	200	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 392 502	3 392 502	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	188	188	
	Impôts sur les bénéfices	9 099	9 099	
	Taxes sur la valeur ajoutée	135 254	135 254	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	2 272 623	1 603 749	668 874
	Débiteurs divers	40 058	40 058	
	Charges constatées d'avances	7 715	7 715	
TOTAL DES CREANCES		5 857 639	5 188 764	668 874
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles	2 516 503	11 115	2 505 388	
	Autres emprunts obligataires	952 720	2 707	950 013	
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	43	43		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	500 000		500 000	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	157 723	157 723		
	Personnel et comptes rattachés	38 202	38 202		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 227	38 227		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	498 189	498 189		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 256	1 256		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	993 521	993 521		
	Autres dettes	9 778	9 778		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		5 706 160	1 750 760	3 955 401	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		2 055 375			
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 596	7 108	2 488	35,01
Dettes fiscales et sociales	51 073	52 871	(1 799)	-3,40
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes		134 341	(134 341)	-100,00
TOTAL	60 669	194 320	(133 652)	-68,78

CATELYS	SAS PDO-SIEGE	Page : 11
---------	---------------	-----------

Charges à payer (détail)
au 31/12/2024

Libellé	Montant
PNP	9 596
PROVISION CP	50 563
TA	409
TVS	100
Totalisation	60 669

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		39 600,00	7,5859	300 400,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		39 600,00	10,0000	396 000,00

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	60 000		60 000	
	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				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	518 880	218 504		737 385
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	578 880	218 504	60 000	737 385
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	578 880	218 504	60 000	737 385
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		218 504	60 000	
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.					

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS A L'OMBRE DES OLIVIERS			390 438	100,00	39 255
SAS PDO HENIN			(676 704)	100,00	(166 847)
SAS PDO AULNOY			(824 792)	100,00	(269 135)
SAS PDO CAEN			(785 306)	100,00	(465 649)
SAS PDO BONDUES			9 760	100,00	(240)
SAS PDO GRANDE SYNTHE			(83 778)	100,00	(93 778)
SAS PDO REIMS			(156 229)	100,00	(166 229)
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
1. Filiales non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					
2. Participations non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					

--

--

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros	31/12/2024	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif Capital souscrit non appelé Actif immobilisé Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles Avances, acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances sur participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières Actif circulant Avances, acomptes versés sur commandes Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités				
Bilan Passif Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes envers établissements de crédits Emprunts et dettes financières divers Avances, acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				

--

Transferts de charges

Etat exprimé en euros		31/12/2024
AVANTAGES EN NATURE SALARIES		9 811
INDEMNITES D'ASSURANCES		
REFACTURATIONS INTERNES		
DIVERS		
TOTAL		9 811

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des produits exceptionnels		60 000
Reprises sur provisions et transferts de charges REPR.PROV. / EXCEPTIONNEL	60 000	60 000
Total des charges exceptionnelles		105 393
Charges exceptionnelles sur opération de gestion CHARGES EXCEPT AMENDE CHARGES EXCEPT./OPE.GESTION	135 43 813	43 948
Charges exceptionnelles sur opération en capital AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	61 445	61 445
Résultat exceptionnel		(45 393)

Effectif moyen

	31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	5	
	Professions intermédiaires	2	
	Employés	2	
	Ouvriers		
	TOTAL	9	

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties CAUTIONNEMENT SOLIDAIRE / PDO REIMS		950 000	
		950 000	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		950 000	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		950 000	

--

**S.A.S. PDO-SIEGE
PARK EVASION
RUE MAURICE HERZOG
59 810 LESQUIN**

**Exercice 2024
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**S.A.S. PDO-SIEGE
PARK EVASION
RUE MAURICE HERZOG
59 810 LESQUIN**

**Exercice 2024
RAPPORT GÉNÉRAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Sur les opérations de l'exercice clos
Le 31 décembre 2024**

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 29 juillet 2021, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société " **S.A.S. PDO-SIEGE**" relatif à l'exercice clos le 31 décembre 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.

II - 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 01/01/2024, à la date d'émission de notre rapport

III - INCERTITUDE SIGNIFICATIVE LIEE A LA CONTINUITE D'EXPLOITATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, j'attire votre attention sur le point exposé dans la note « Règles et Méthodes Comptables Autres Remarques » de l'annexe des comptes annuels concernant la continuité d'exploitation. La continuité d'exploitation de la société PDO SIEGE est liée au soutien financier de ses actionnaires.

J'attire également votre attention sur le point exposé dans la note « Règles et méthodes comptables Evénements postérieurs à la clôture » de l'annexe des comptes annuels sur la lettre d'intention signée le 25 avril 2025 entre PDO SIEGE et un acquéreur potentiel

III - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, a porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Au regard de la faible probabilité de la conversion des obligations en action, les primes de remboursement font l'objet d'une provision pour risque calculée prorata temporis à la date de clôture et jusqu'à la conversion.

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

IV - VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 sur les

opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et dans les autres documents adressés aux associés sur les comptes annuels.

V - RESPONSABILITES 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 la Gérance.

VI - RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 TOURCOING, le 16 mai 2025
BP COMPTA SAS représenté par M Philippe
BRUGGEMAN
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de DOUAI



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	26 295,60	7 268,73	19 026,87	13 677,03
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	5 901,08	2 541,02	3 360,06	2 517,43
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	360 400,00		360 400,00	340 400,00
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	200,00		200,00	
TOTAL (II)		392 796,68	9 809,75	382 986,93	356 594,46
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 392 501,65		3 392 501,65	1 216 996,06
	Autres créances	2 457 222,37		2 457 222,37	1 508 752,35
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	39 894,22		39 894,22	66 653,93
	Charges constatées d'avance	7 714,54		7 714,54	23 484,34
	TOTAL (III)	5 897 332,78		5 897 332,78	2 815 886,68
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	40 402,75		40 402,75	51 725,42
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF	6 330 532,21	9 809,75	6 320 722,46	3 224 206,56
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				200,00	
(3) dont créances à plus d'un an				668 874,08	294 432,90

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	396 000,00	396 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	604 478,80	604 478,80
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(795 075,36)	(638 470,68)
	Résultat de l'exercice	(328 225,91)	(156 604,68)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(122 822,47)	205 403,44
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		60 000,00
	Provisions pour charges	737 384,53	518 880,33
	Total des provisions	737 384,53	578 880,33
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles	2 516 502,92	1 928 760,22
	Autres emprunts obligataires	952 719,69	
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	500 043,20	
	Emprunts et dettes financières divers	993 520,94	145 605,96
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	157 722,54	23 216,63
	Dettes fiscales et sociales	575 873,51	207 998,78
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	9 777,60	134 341,20
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	5 706 160,40	2 439 922,79
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	6 320 722,46	3 224 206,56
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(328 225,91)	(156 604,68)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 750 759,73	539 897,21
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		43,20	

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	778 888,48		778 888,48	1 097 168,59
	Montant net du chiffre d'affaires	778 888,48		778 888,48	1 097 168,59
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			96 564,99	1 227,74
	Total des produits d'exploitation (1)			875 453,47	1 098 396,33
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			230 625,21	311 337,47
	Impôts, taxes et versements assimilés			10 032,30	7 144,59
	Salaires et traitements			506 096,24	422 407,32
	Charges sociales du personnel			180 173,99	151 660,07
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			7 191,93 11 322,67	2 292,33 11 291,73
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			13,20	63 026,51
	Total des charges d'exploitation (2)			945 455,54	969 160,02
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(70 002,07)	129 236,31

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		(70 002,07)	129 236,31
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	79 924,60	69 998,29
	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		79 924,60	69 998,29
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	218 504,20	214 001,49
	Intérêts et charges assimilées (4)	86 386,97	61 963,79
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		304 891,17	275 965,28
RESULTAT FINANCIER		(224 966,57)	(205 966,99)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(294 968,64)	(76 730,68)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	60 000,00	
	Total des produits exceptionnels	60 000,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	43 948,05	19 874,00
	Sur opérations en capital	61 445,22	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		60 000,00
	Total des charges exceptionnelles	105 393,27	79 874,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(45 393,27)	(79 874,00)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(12 136,00)	
TOTAL DES PRODUITS		1 015 378,07	1 168 394,62
TOTAL DES CHARGES		1 343 603,98	1 324 999,30
RESULTAT DE L'EXERCICE		(328 225,91)	(156 604,68)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		79 924,60	69 998,29
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		23 959,17	4 963,01

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 320 722 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 015 378 euros** et un total **charges** de **1 343 604 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-328 226 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations & Amortissements

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Créances et dettes

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

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

Disponibilités

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Frais d'émission d'emprunts

Les frais d'émission des emprunts obligataires convertibles en actions ou des emprunts obligataires simples émis se composent des frais juridiques et d'audits inhérents à l'émission de ces emprunts. Ces frais n'ont pas été constatés en charge sur l'exercice mais sont, sur option, amortis sur la durée des emprunts obligataires auxquels ils se rattachent.

Primes de non conversion des obligations

Au regard de la faible probabilité de réalisation, l'approche qui a été retenue est celle dite à "opération unique". Il en ressort que les primes de remboursements ne sont pas constatées en intégralité lors de l'émission des emprunts mais font l'objet d'une provision pour risques et charges à caractère financier, calculée prorata temporis à la date de clôture et jusqu'à la conversion.

Autres remarques

La continuité de l'exploitation du groupe formé par la société PDO SIEGE et ses filiales est actuellement subordonnée au soutien financier de ses actionnaires.

Evènements postérieurs à la clôture

Une lettre d'intention sous conditions suspensives a été signée 25/04/2025 entre PDO SIEGE et un potentiel acquéreur. La levée des conditions suspensives est prévue le 11/07/2025, la conclusion du protocole de cession de la garantie d'actifs-passifs le 25/07/2025; enfin, le closing de l'opération est planifié au 05/09/2025.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	15 150		11 146			26 296
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 150		11 146			26 296
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 662		2 239			5 901
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 662		2 239			5 901
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	340 400		20 000			360 400
	Prêts et autres immobilisations financières			200			200
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	340 400		20 200			360 600
TOTAL		359 212		33 584			392 797

Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 473	5 796		7 269
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 473	5 796		7 269
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	1 145	1 396		2 541
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 145	1 396		2 541
TOTAL		2 618	7 192		9 810

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	200	200	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 392 502	3 392 502	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	188	188	
	Impôts sur les bénéfices	9 099	9 099	
	Taxes sur la valeur ajoutée	135 254	135 254	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	2 272 623	1 603 749	668 874
	Débiteurs divers	40 058	40 058	
	Charges constatées d'avances	7 715	7 715	
	TOTAL DES CREANCES	5 857 639	5 188 764	668 874
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

DETTES	Emprunts obligataires convertibles	2 516 503	11 115	2 505 388	
	Autres emprunts obligataires	952 720	2 707	950 013	
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	43	43		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	500 000		500 000	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	157 723	157 723		
	Personnel et comptes rattachés	38 202	38 202		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 227	38 227		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	498 189	498 189		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 256	1 256		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	993 521	993 521		
	Autres dettes	9 778	9 778		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	5 706 160	1 750 760	3 955 401	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 055 375			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Charges à payer (détail) au 31/12/2024

Libellé	Montant
FNP	9 596
PROVISION CP	50 563
TA	409
TVS	100
Totalisation	60 669

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		39 600,00	7,5859	300 400,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		39 600,00	10,0000	396 000,00

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
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				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	60 000		60 000	
	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	518 880	218 504		737 385
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		578 880	218 504	60 000	737 385
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		578 880	218 504	60 000	737 385
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			218 504	60 000	
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.					

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SAS A L'OMBRE DES OLIVIERS	390 438	100,00	39 255
SAS PDO HENIN	(676 704)	100,00	(166 847)
SAS PDO AULNOY	(824 792)	100,00	(269 135)
SAS PDO CAEN	(785 306)	100,00	(465 649)
SAS PDO BONDUES	9 760	100,00	(240)
SAS PDO GRANDE SYNTHE	(83 778)	100,00	(93 778)
SAS PDO REIMS	(156 229)	100,00	(166 229)

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Entreprises liées

Entreprises avec un
lien de participationDettes, créances
représentées par
effets de commerce

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé

Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles
 Avances, acomptes sur immobilisations corporelles
 Participations
 Créances sur participations
 Prêts
 Autres titres immobilisés
 Autres immobilisations financières

360 400

Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes
 Clients et comptes rattachés
 Autres créances
 Capital souscrit appelé non versé
 Valeurs mobilières de placement
 Disponibilités

2 359 698

2 272 623

Bilan Passif

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
 Autres emprunts obligataires
 Emprunts et dettes envers établissements de crédits
 Emprunts et dettes financières divers
 Avances, acomptes reçus sur commandes
 Dettes fournisseurs comptes rattachés
 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
 Autres dettes

2 499 999

950 013

9 778

993 521

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2024

AVANTAGES EN NATURE SALARIES	9 811
INDEMNITES D'ASSURANCES	
REFACTURATIONS INTERNES	
DIVERS	
TOTAL	9 811

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des produits exceptionnels		60 000
Reprises sur provisions et transferts de charges <i>REPR.PROV. / EXCEPTIONNEL</i>	<i>60 000</i>	60 000
Total des charges exceptionnelles		105 393
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>CHARGES EXCEPT AMENDE</i> <i>CHARGES EXCEPT/OPE.GESTION</i>	<i>135</i> <i>43 813</i>	43 948
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES</i>	<i>61 445</i>	61 445
Résultat exceptionnel		(45 393)

Effectif moyen

	31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	5	
	Professions intermédiaires	2	
	Employés	2	
	Ouvriers		
	TOTAL	9	

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties CAUTIONNEMENT SOLIDAIRE / PDO REIMS	950 000	
	950 000	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	950 000	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées	950 000	