

PATRIMONIUM

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

AU CAPITAL DE 47 634 809 €

SIEGE SOCIAL : 251 AVENUE DU GOLF – BATIMENT MARBELLA – DOMAINE DE
MASSANE

34670 BAILLARGUES

834 243 065 RCS MONTPELLIER

<u>PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE</u> <u>L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 3 MARS 2025</u>
--

L'an Deux Mille Vingt Cinq

Le Trois Mars,

A 12 heures 30,

Les associés de la société PATRIMONIUM se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social et par voie de visioconférence, sur convocation du Président.

Il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents et le sera également par les associés présents par voie de visioconférence.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Erick GAY, en sa qualité de Président de la Société.

Madame Catherine SOLER est désignée comme secrétaire.

Les sociétés IN EXTENSO AUDIT et IFEC, co-commissaires aux comptes titulaires de la Société, régulièrement convoquées, sont présentes et représentées respectivement par M. Mathieu Dreno et M. Laurent Ferrieu.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents et représentés possèdent 27.685.558 actions sur les 47.634.809 actions ayant le droit de vote représentant plus de la moitié du capital et des droits de vote.

En conséquence, l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- copie de la lettre de convocation adressée à chaque associé ;
- une copie de la lettre de convocation des Commissaires aux Comptes ;

- la feuille de présence et la liste des associés ;
- les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 30 septembre 2024;
- les comptes consolidés comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 30 septembre 2024;
- un exemplaire des statuts de la Société ;
- le rapport de gestion du Président ;
- le rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels,
- le rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes consolidés,
- le rapport des Commissaires aux Comptes sur les conventions réglementées,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social, à compter de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport de gestion du Président ;
- Lecture du rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels ;
- Lecture du rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes consolidés ;
- Lecture du rapport spécial des Commissaires aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et approbation desdites conventions,
- Approbation des comptes annuels de l'exercice social clos le 30 septembre 2024 et quitus aux dirigeants ;
- Approbation des charges non déductibles fiscalement ;
- Affectation du résultat de l'exercice ;
- Approbation des comptes consolidés de l'exercice clos le 30 septembre 2024 et quitus aux dirigeants ;

- Pouvoirs pour les formalités ;
- Questions diverses.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé, le rapport de gestion du Président et les rapports des Commissaires aux Comptes.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RÉOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2024, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée donne aux dirigeants quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous demandons d'approuver le montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39,4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 23 170 €, correspondant à :

- Des amortissements excédentaires pour 23 000 euros
- Des impôts et taxes non déductibles pour 170 euros

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

DEUXIEME RÉOLUTION

Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils ont été approuvés font apparaître une perte de -184 965 euros.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2024 de la manière suivante :

Perte de l'exercice	- 184 965 euros
• En totalité au poste Report à nouveau pour	- 184 965 euros

Compte tenu de cette affectation le poste report à nouveau s'élèverait à 1 535 412 euros et les capitaux propres de la Société s'élèveraient à 50 851 690 euros.

L'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au cours des trois derniers exercices.

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

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes consolidés, approuve les comptes consolidés de l'exercice clos le 30 septembre 2024, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée donne aux dirigeants quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

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

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial des Commissaires aux Comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, constate l'absence de nouvelles conventions réglementées conclues sur l'exercice.

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

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

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

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau, les associés présents au siège social et puis envoyé aux autres associés pour signature.

Le Président
ERICK GAY

Le Secrétaire
CATHERINE SOLER

PATRIMONIUM

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

AU CAPITAL DE 47 634 809 €

**SIEGE SOCIAL : 251 AVENUE DU GOLF – BATIMENT MARBELLA – DOMAINE DE
MASSANE**

34670 BAILLARGUES

834 243 065 RCS MONTPELLIER

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT

Exercice clos le 30 septembre 2024

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 30 septembre 2024 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels et consolidés dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Il vous sera ensuite donné lecture des rapports des Commissaires aux Comptes.

SITUATION ET EVOLUTION DE L'ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE

EN CE QUI CONCERNE LA SOCIETE :

Au cours de l'exercice écoulé clos le 30 septembre 2024, l'activité de la Société a été la suivante :

Notre Société est Présidente de la société EODEN, dont elle détient 49,99%, et est rémunérée à ce titre.

Dans ce contexte, le chiffre d'affaires s'élève au cours de cet exercice à la somme de 335 000 euros correspondant à des prestations de service, contre un chiffre d'affaires de 452 523 euros sur l'exercice précédent.

Il est à noter que le montant des charges d'exploitation est passé de 465 471 euros pour l'exercice clos au 30 septembre 2023 à un montant de 545 601 euros pour l'exercice clos le 30 septembre 2024.

Le résultat d'exploitation s'élève donc à un total de – 195 439 euros, contre 1 662 euros pour l'exercice précédent.

Le montant du résultat financier s'élève à - 49 291 euros (contre 5 967 051 euros sur l'exercice précédent constitué à hauteur de 6 000 000 euros de dividendes reçus).

Le résultat exceptionnel s'élève à 39 366 euros, contre un résultat exceptionnel nul pour l'exercice précédent.

L'impôt sur les sociétés constitue un produit de 20 399 euros contre une charge de -88 351 euro pour l'exercice précédent, et correspond à un report en arrière de déficit de l'exercice.

Le résultat net s'élève donc à une perte totale de 184 965 euros contre un bénéfice de 5 880 362 euros au titre de l'exercice précédent.

De plus, aux termes d'une délibération de l'Assemblée Générale Extraordinaire de la Société en date du 18 novembre 2023 et des décisions du Président en date du 15 décembre 2023, le capital social de la société PATRIMONIUM a été réduit d'un montant nominal de deux millions soixante-dix-huit mille huit cent quarante euros (2 078 840€), pour le ramener de quarante-neuf millions sept cent treize mille six cent quarante-neuf euros (49 713 649€) à quarante-sept millions six cent trente-quatre mille huit cent neuf euros (47 634 809€) par voie de rachat suivie de leur annulation d'un nombre de 2 078 840 actions d'une valeur nominale de 1 euro chacune.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Nous informons qu'aucun événement important n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Nous maintenons nos efforts en vue d'accroître notre activité tout en veillant à contenir au mieux l'ensemble de nos charges.

La situation économique, financière, comptable et juridique de la Société sera portée pour les exercices à venir par le développement des investissements stratégiques de la filiale EODEN dans les domaines de la transition énergétique, la transition agro-écologique, la construction éco-performante, et l'hôtellerie écoresponsable.

Au regard de ces éléments, nous considérons qu'il convient de maintenir – sinon renforcer – notre engagement concernant la transition verte et la mise en œuvre de projets de développement durable dans une logique écoresponsable, pour ce faire EODEN a renforcé son positionnement en faveur d'un modèle d'affaire s'intégrant dans le cadre des limites planétaires, avec son entrée en avril 2024 dans le programme Convention Entreprise Climat parcours 2024 Provence – Méditerranée.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Activité des filiales et participations

Vous trouverez ci-après les informations relatives à l'activité des filiales de notre Société :

Dénomination	: EODEN
Forme et capital	: Société par actions simplifiée au capital de 6 860 000 €
Siège social	: 251 Avenue du Golf – domaine de massane 34670 BAILLARGUES
Nombre de titres détenus	: 3 429 actions
Valeur nominale des titres	: 1.000 €
Pourcentage de participation	: 49.99 %
Chiffre d'affaires au 30/09/2024	: 1 504 415 €
Résultat net au 30/09/2024	: 7 240 179 €

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2024, le chiffre d'affaires s'est élevé à 1 504 415€ contre 1 542 034 € pour l'exercice précédent.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à – 117 510€ contre 91 938€ lors de l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève 1 629 001 € contre 1 507 744 € lors de l'exercice précédent.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 172 980€ contre 39 172 € lors de l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 2 205 095 € contre 2 248 037 € lors de l'exercice précédent.

Le montant des charges sociales s'élève à 923 879 € contre 904 515€ lors de l'exercice précédent.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 16 personnes.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 87 542 € contre 92 325€ lors de l'exercice précédent.

Le montant des autres charges s'élève à 121 € contre 11 € lors de l'exercice précédent.

Le montant des charges d'exploitation a ainsi augmenté passant de 4 798 372 € pour l'exercice clos le 30 septembre 2023 à 5 023 395 € pour l'exercice clos le 30 septembre 2024.

Cette variation du montant des charges d'exploitation se reflète dans le compte de résultat faisant apparaître un résultat d'exploitation négatif s'élevant à -3 636 489 € contre – 3 164 400€ pour l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de 7 202 455 € contre 11 836 270 € pour l'exercice précédent, le résultat courant avant impôts ressort à 3 565 966 € contre 8 671 870 € pour l'exercice précédent.

Après prise en compte :

- Du résultat exceptionnel de 3 336 514 € (contre 1 439 638 € pour l'exercice précédent),
- D'un impôt sur les sociétés de – 337 700 € (contre – 382 867 € pour l'exercice précédent),

le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice net de 7 240 179 € contre un bénéfice de 10 494 375 € lors de l'exercice précédent.

La société EODEN affirme sa volonté de maintenir et de procéder à un réinvestissement et un redéploiement de ses actifs dans des activités économiques et ce, notamment par :

- L'animation d'un groupe de société constituée de sous-holdings, elles-mêmes animatrices, ayant chacune vocation à redéployer les actifs par secteur d'activités ;
- La réalisation d'investissements stratégiques dans les domaines de la transition énergétique, la transition agroécologique, l'écoconstruction et l'hôtellerie écoresponsable et ce, au travers desdites sous-holding.

Au cours de l'exercice écoulé, la société a donc continué sa politique de déploiement et de réinvestissement, via ses 4 branches EODEN NATURE, EODEN IMMOBILIER, EODEN RESSOURCES.

En parallèle, elle a continué son processus de recrutement d'un personnel de qualité, ayant des compétences spécifiques dans chacun des domaines concernés, ainsi que des compétences administratives et financières.

Ces embauches ont permis de réaliser des prestations de services au profit de chacune des sociétés du Groupe EODEN, conformément à la convention de prestations de services à laquelle chacune des sociétés du groupe ont adhéré.

Dénomination	: ALGOSUD
Forme et capital	: Société par actions simplifiée au capital de 34 720 €
Siège social	: 251 Avenue du Golf – domaine de massane 34670 BAILLARGUES
Nombre de titres détenus	: 868 actions
Valeur nominale des titres	: 20 €
Pourcentage de participation	: 50,00 %
Chiffre d'affaires au 30/09/2024	: 153 516 €
Résultat net au 30/09/2024	: - 42 934€

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2024, le chiffre d'affaires s'est élevé à 153 516€ contre 165 350 € lors de l'exercice précédent.

Le résultat net négatif s'élève à – 42 934€ contre -18 262 euros pour l'exercice précédent.

Prises de participation ou prises de contrôle

Nous vous signalons que notre Société n'a pris, au cours de l'exercice écoulé, aucune nouvelle participation directe.

Cession de participations

Nous vous signalons que notre Société n'a pas cédé de participation directe au cours de l'exercice écoulé.

Régularisation de participations croisées

Aucune participation croisée n'a exigé de régularisation en application de l'article R.233-19 du Code du Commerce.

Succursales

Nous vous informons que notre Société ne détient aucune succursale.

INFORMATIONS SUR LES DÉLAIS DE PAIEMENT

Conformément aux articles D. 441-6 et L. 441-4, I du Code de commerce, nous vous communiquons les informations sur les délais de paiement de nos fournisseurs et de nos clients en indiquant le nombre et le montant total des factures reçues et émises non réglées au 30 septembre 2024 et la ventilation de ce montant par tranche de retard, dans le tableau annexé au présent rapport.

PRÊTS CONSENTIS PAR LA SOCIÉTÉ

Conformément aux dispositions de l'article L. 511-6, 3 bis du Code monétaire et financier, nous vous indiquons que la Société n'a pas conclu de prêts à moins de trois ans avec des sociétés avec lesquelles elle entretient des liens économiques qui pourraient, le cas échéant, le justifier.

PARTICIPATION DES SALAIRES AU CAPITAL

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102 du Code de commerce, nous vous indiquons ci-après l'état de la participation des salariés au capital social au dernier jour de l'exercice, soit le 30 septembre 2024.

En raison de la présence d'un salarié au sein de la Société, la proportion du capital que représentent les actions détenues par le personnel selon la définition de l'article L. 225-102 du

Code de commerce s'élevait au 30 septembre 2024 à 55 % (actions détenues en propre et en nue-propriété).

EXAMEN DU BILAN

L'examen du bilan de la Société au 30 septembre 2024 appelle les constatations suivantes :

– **A L'ACTIF :**

Les immobilisations financières s'établissent à la somme de 50 713 649 euros, contre 50 789 585 euros pour l'exercice précédent.

L'actif circulant net quant à lui s'élève à la somme globale de 235 830 euros, contre 6 312 658 euros pour l'exercice précédent.

– **AU PASSIF :**

Les capitaux propres s'établissent à 50 851 690 euros et se composent :

- du capital social pour	47 634 809 €
- de la réserve légale pour	402 376 €
- des autres réserves pour	1 279 093 €
- du report à nouveau créateur pour	1 720 377 €
- du résultat de l'exercice, soit une perte de	-184 965 €

Les dettes ressortent à la somme de 98 944 euros contre 142 671 euros sur l'exercice précédent, et sont constituées en totalité de dettes à 1 an au plus

Au 30 septembre 2024, le total du bilan de la Société s'élève à 50 950 634 € contre 57 104 326 € lors de l'exercice précédent.

EXAMEN DES RÉSULTATS - AFFECTATION

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels de la Société que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2024, le chiffre d'affaires s'est élevé à 335 000 euros contre 452 523 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 15 162 euros contre 14 611 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 134 163 euros contre 80 916 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 27 681 euros contre 4 021 euros lors de l'exercice précédent.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice est de 1 salarié comme pour de l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées au total à 545 601 euros contre 465 471 euros lors de l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à – 195 439 euros contre +1 662 euros lors de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de – 49 291 euros (contre 5 967 051 euros pour l'exercice précédent constitué à hauteur de 6 000 000 euros de dividendes reçus), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à – 244 730 euros contre 5 968 713 euros lors de l'exercice précédent.

Après prise en compte d'un produit d'impôt sur les sociétés de 20 399 euros (contre une charge de 88 351 euros pour l'exercice précédent) et d'un résultat exceptionnel de +39 366 (contre 0 euro sur l'exercice précédent), le résultat de l'exercice se solde par une perte de -184 965 euros contre un bénéfice de 5 880 362 euros lors de l'exercice précédent.

Proposition d'affectation du résultat

Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) font apparaître une perte de -184 965 euros.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2024 de la manière suivante :

Perte de l'exercice	- 184 965 euros
----------------------------	------------------------

- | | |
|--|------------------------|
| <ul style="list-style-type: none">• En totalité au poste report à nouveau pour | - 184 965 euros |
|--|------------------------|

Compte tenu de cette affectation le poste report à nouveau s'élèverait à 1 535 412 euros et les capitaux propres de la Société s'élèveraient à 50 851 690 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au cours des 3 derniers exercices.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous demandons d'approuver le montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 23 170 €, correspondant à :

- Des amortissements et loyers excédentaires pour 23 000 euros
- Des impôts et taxes non déductibles pour 170 euros

Tableau des résultats

Au présent rapport est annexé, conformément aux dispositions de l'article R. 225-102 du Code de commerce, le tableau faisant apparaître les résultats de la Société au cours des 5 derniers exercices clos.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous vous demandons, conformément à l'article L. 227-10 du Code de commerce, d'approuver les conventions visées à ce même article et conclues au cours de l'exercice écoulé.

Nous vous informons qu'au titre de l'exercice écoulé, aucune nouvelle convention visée à cet article n'est intervenue.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant ni de commissaire aux comptes n'est arrivé à expiration.

COMPTES CONSOLIDÉS

Il est rappelé que l'ensemble constitué par notre Société et les entreprises qu'elle contrôle de manière exclusive ou conjointe, a dépassé, sur deux exercices consécutifs sur la base des derniers comptes annuels arrêtés, deux des trois critères de définition des petites entreprises de l'article L. 123-16 du Code de commerce.

La Société a donc l'obligation, en application des dispositions de l'article L. 233-17, 2° du Code de commerce, d'établir de comptes consolidés ainsi qu'un rapport sur la gestion du groupe.

Au 30 septembre 2024, le périmètre de consolidation du groupe PATRIMONIUM comprend les sociétés suivantes :

Entités	Branche d'activité	% Intérêt Méthode de consolidation		% Intérêt Méthode de consolidation		Adresse	SIREN
		30/09/2024		30/09/2023			
PATRIMONIUM	Holding tête de groupe	100,00%	IG	100,00%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	834 243 065
ALGOSUD	Nature	50,00%	ME	50,00%	ME	251 au du Golf, 34670 Baillargues	449 862 721
EODEN	Holding	49,99%	IG	49,99%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	508 662 954

EOden EXPERIENCE	Expérience	-	-	49,99%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	882 018 468
MASSANE LOISIRS	Expérience	49,99%	IG	49,99%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	339 982 720
SCI PAF	Expérience	49,99%	IG	49,99%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	533 247 961
SCI MASSANE	Expérience	49,99%	IG	49,99%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	339 453 078
SNC JARDIN DE MASSANE	Expérience	49,99%	IG	49,99%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	420 673 519
MONT D'ARBOIS EXPERIENCE	Expérience	25,49%	IP	-	-	251 au du Golf, 34670 Baillargues	933 639 932
GOLF DE MASSANE	Expérience	49,99%	IG	49,99%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	891 788 150
ALTAPURA	Expérience	49,99%	IG	49,27%	IG	215 rue du bouchet, Val Thorens, 73440 LES BELLEVILLE	525 362 141
ARTEMISIA HOTEL	Expérience	49,99%	IG	-	-	251 au du Golf, 34670 Baillargues	928 256 569
ARTEMISIA IMMOBILIER	Expérience	34,99%	IG	-	-	251 au du Golf, 34670 Baillargues	930 212 493
DOMAINE DE BIAR	Expérience	49,99%	IG	49,99%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	821 375 748
BEYOND PLACES HOTEL MANAGEMENT	Expérience	25,49%	IP	-	-	251 au du Golf, 34670 Baillargues	982 277 162
ELEVAGE DE BIAR	Expérience	49,99%	IG	49,99%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	537 911 257
ILY HOTEL LA ROSIERE	Expérience	49,26%	IG	49,26%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	901 776 021
ILY IMMO LA ROSIERE	Expérience	49,26%	IG	49,26%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	903 339 869
ILY LOGEMENT LA ROSIERE	Expérience	49,26%	IG	49,26%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	978 062 123
SCI GOLF DE MASSANE	Expérience	-	-	49,99%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	915 390 975
FAMAE IMPACT	FAMAE IMPACT	7,89%	ME	15,00%	ME	61 bis rue Bichat, 75010 Paris	850 524 851
EODEN IMMOBILIER	Immobilier	49,99%	IG	49,99%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	878 062 967
SCCV 4 AVENUE JEAN JAURES	Immobilier	43,99%	IG	26,49%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	905 068 508
LES MAISONS D'EODEN	Immobilier	49,99%	IG	49,99%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	911 656 130
SCCV PUIITS DE ROULLE	Immobilier	43,99%	IG	43,99%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	918 983 529
SCCV NICE 47 VICTORIA	Immobilier	19,99%	IP	19,99%	IP	34-40 RUE HENRI REGNAULT, 92400 COURBEVOIE	922 479 571
SCCV ROUGET DE L'ISLE	Immobilier	43,99%	IG	22,50%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	921 788 337
SAS IMMO2	Immobilier	49,99%	IG	-	-	251 au du Golf, 34670 Baillargues	984 848 812
SCCV IMMO 1	Immobilier	43,99%	IG	-	-	251 au du Golf, 34670 Baillargues	983 688 920
SCI IMMO 3	Immobilier	49,99%	IG	-	-	251 au du Golf, 34670 Baillargues	930 871 074
SCCV LA TOUR D'AZUR	Immobilier	43,99%	IG	34,99%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	921 897 039
SCCV TRYPTIQUE	Immobilier	43,99%	IG	30,79%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	917 829 137
EODEN NATURE	Nature	49,99%	IG	49,99%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	888 431 558
OMBELLE PAYSAGES	Nature	44,99%	IG	-	-	251 au du Golf, 34670 Baillargues	928 811 181
CAYEUX	Nature	49,99%	IG	-	-	Route de Coullon 45500 Poilly-leg-Giens	302 590 591
LES JARDINS D'EODEN	Nature	49,99%	IG	49,99%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	895 369 072
EODEN RESSOURCES	Ressources	49,99%	IG	49,99%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	877 612 705
MINT	Ressources	30,88%	IG	31,20%	IG	52 rue d'Odin, 34965 Montpellier	422 716 878
MINT DEVELOPEMENT	Ressources	30,88%	IG	-	-	52 rue d'Odin, 34965 Montpellier	985 166 339
MINT ENERGY MANAGEMENT	Ressources	30,88%	IG	31,20%	IG	52 rue d'Odin, 34965 Montpellier	979 977 691
MINT FACILITY	Ressources	30,88%	IG	31,20%	IG	52 rue d'Odin, 34965 Montpellier	979 999 752
MINT PRODUCTION	Ressources	30,88%	IG	31,20%	IG	52 rue d'Odin, 34965 Montpellier	979 996 105
A+ ENERGIES	Ressources	17,49%	IP	12,50%	IP	25 au Capelado, 34160 Castrie	520 435 009
A+ ENERGIE LEASE	Ressources	17,49%	IP	12,50%	IP	25 au Capelado, 34160 Castrie	879 959 138
CONFORT + ENERGIE	Ressources	17,49%	IP	12,50%	IP	25 au Capelado, 34160 Castrie	879 991 966
SOLUTION INVEST GROUP	Ressources	14,34%	IP	10,25%	IP	33 rue de la République, 690002 Lyon	835 126 772
GLOBAL TECHNIQUES ENERGIE	Ressources	12,24%	IP	8,75%	IP	25 au Capelado, 34160 Castrie	843 905 464
EOBORNE	Ressources	33,74%	IP	31,24%	IP	251 au du Golf, 34670 Baillargues	919 436 162
EODEN ISOLATION	Ressources	49,99%	IG	49,99%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	909 563 074
ENERGIE MAINTENANCE	Ressources	30,53%	IG	30,53%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	452 700 537
SCI EM CUXAC	Ressources	30,73%	IG	-	-	251 au du Golf, 34670 Baillargues	984 384 016
QUALICONFORT	Ressources	48,74%	IG	48,74%	IG	Z.I. de Kériel Lieu-Dit Léséon 29800 Plouédern	431 899 954
QUALITE	Ressources	48,74%	IG	48,74%	IG	Z.I. de Kériel Lieu-Dit Léséon 29800 Plouédern	815 317 425
QUALIFACADES	Ressources	38,99%	IG	-	-	Z.I. de Kériel Lieu-Dit Léséon 29800 Plouédern	931 371 744
SCI QUALI QUIMPER	Ressources	48,74%	IG	-	-	Z.I. de Kériel Lieu-Dit Léséon 29800 Plouédern	931 657 852
EOSOL	Ressources	49,99%	IG	49,99%	IG	251 au du Golf, 34670 Baillargues	950 879 999
Smart et Connective	Ressources	8,35%	ME	5,01%	ME	LE VILLAGE BY CA, RUE CLAUDE DAUNESSE, 06560 VALBONNE	893 505 289
Thermie France LOWCALBAT	Ressources	49,99%	IG	49,99%	IG	112 RTE NATIONALE, 62860 MARQUION	335 172 383

IG: Intégration globale

IP: Intégration proportionnelle

ME: Mise en équivalence

Le tableau des résultats des filiales est annexé au présent rapport (ANNEXE 2).

Les variations de périmètre de l'exercice sont détaillées ci-après.

● Acquisitions de filiales au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice clos au 30 septembre 2024, PATRIMONIUM, au travers des différentes branches de sa filiale EODEN, a effectué les acquisitions suivantes :

- Branche Eoden Ressources :
 - Rachat, en novembre 2023, de 10% des parts de la société A+ Energie, portant notre participation de 25% à 35%. Suite au rachat de ces 10% de la société A+ Energie, la part du Groupe a augmenté de 10% dans l'ensemble des participation rattachées au Groupe A+ Energie.

- Souscription à l'augmentation de capital, en novembre 2023, de SMART & CONNECTIVE portant notre participation de 10% à 16.7%.
- En septembre 2024, la société THERMIE France a acquis, à la barre du tribunal de Commerce de Douai, le fonds de commerce de la société AFL.
- Branche Eoden Expérience :
 - Rachat des 1.45% minoritaires sur ALTAPURA en novembre 2023, portant notre participation de 98.55% à 100%.
- Branche Eoden Immobilier :
 - Rachat en juin 2024 des parts minoritaires dans 4 de nos SCCV :
 - 4 Avenue Jean Jaurès portant la participation de EODEN IMMOBILIER à 88% contre 53% auparavant. La SCCV Jean Jaurès a été transformée en SAS au cours de l'exercice.
 - SCCV Rouget de Lille portant la participation de EODEN IMMOBILIER à 88% contre 45% auparavant
 - SCCV La Tour d' Azur portant la participation de EODEN IMMOBILIER à 88% contre 70% auparavant
 - SCCV Tryptique portant la participation de EODEN IMMOBILIER à 88% contre 61.6% auparavant.
- Branche Eoden Nature:
 - Rachat de 100% de la société CAYEUX (Poilly lez Gien) en mars 2024, spécialisée dans la création et l'hybridation d'iris.

• Créations de filiales au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice clos au 30 septembre 2024, PATRIMONIUM, au travers de sa filiale EODEN, a créé les filiales suivantes :

- Branche Eoden Ressources :
 - Création en février 2024 de la SCI EM CUXAC, qui a acquis les nouveaux locaux de ENERGIES MAINTENANCE. La SCI EM CUXAC est détenue à 100% par la filiale ENERGIE MAINTENANCE.
 - Création en juillet 2024 par la société QUALI CONFORT de la société QUALI FACADES, en vue de réaliser l'acquisition du fonds de commerce de la société Créa Façades qui est intervenue postérieurement à la clôture. QUALI CONFORT détient 80% de QUALI FACADES.
 - Création en mai 2024 par QUALI CONFORT de la SCI QUALI QUIMPER, en vue de l'acquisition éventuelle d'un immeuble pour la future agence de QUALI CONFORT à Quimper. QUALI CONFORT détient 100% de SCI QUALI QUIMPER.
 - Création par la filiale Mint d'une filiale à 100% dénommée MINT DEVELOPPEMENT, sans activité à ce jour.
- Branche Eoden Expérience :

- Création d'un partenariat entre EODEN et EXPERIENCE PARTNERS donnant naissance en novembre 2023 à la société de gestion hôtelière Beyond Places Hôtel Management dont EODEN détient 51% des parts.
- En mai 2024, création des sociétés ARTEMISIA HOTEL et ARTEMISIA IMMOBILIER, sociétés qui ont acquis respectivement le fonds de commerce et les actifs immobiliers du Domaine de Rochebois (Périgord). EODEN détient 100% d'ARTEMISIA HOTEL qui détient 70% d'ARTEMISIA IMMOBILIER.
- Création en septembre 2024 de la société MONT D'ARBOIS EXPERIENCE pour y héberger la prise en location-gérance des « Chalets du Mont d'Arbois » (Megève), à partir d'octobre 2024. Beyond Places Hôtel Management détient 100% des parts de cette société.
- Branche Eoden Immobilier :
 - Création, en février 2024, de la SAS IMMO 2, détenue à 100%
 - Création en décembre 2023, de la SCCV IMMO, 1 détenue à 88%
 - Création en juillet 2024, de la SCI IMMO 3, détenue à 100%.
- Branche Eoden Nature :
 - Création de la société OMBELLE PAYSAGES, en avril 2024. EODEN NATURE détient 90% de cette société qui a pour activité la création et l'entretien d'espaces verts.

• Cessions au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice clos au 30 septembre 2024, PATRIMONIUM, au travers de sa filiale EODEN, a cédé les participations suivantes :

- EODEN :
 - Cession en janvier 2024 d'une partie de nos actions dans la société de gestion FAMAE IMPACT SAS . Notre taux de détention passe ainsi à 15.79% contre 30% auparavant.
- EODEN RESSOURCES :
 - Diminution du pourcentage de participation dans la société MINT dû à la variation des détentions d'actions propres et à l'attribution AGA par Mint. Notre détention est de 61.78% contre 62.41% lors de l'exercice précédent.

• Opérations de restructurations juridiques internes au cours de l'exercice

La Filiale EODEN a décidé de réorganiser ainsi sa branche Expérience au cours de l'exercice:

- le 1^{er} mars 2024, EODEN , associé unique, a décidé de la dissolution par anticipation sans liquidation de la société EODEN EXPERIENCE, entraînant la transmission universelle du patrimoine de cette société au profit de son associé unique , la société EODEN. EODEN a déclaré conférer un effet rétroactif fiscal et/ou juridique à la dissolution sans liquidation ainsi sur le plan fiscal, la

dissolution sans liquidation de la société EODEN EXPERIENCE a pris donc effet le 1er octobre 2023.

- Liquidation au 23 avril 2024 de la SCI GOLF DE MASSANE.

EXAMEN DES COMPTES CONSOLIDES DE LA SOCIETE

Nous vous demandons de bien vouloir approuver les comptes consolidés qui vous sont présentés ci-après.

Le chiffre d'affaires de l'ensemble consolidé ressort à 112 339 013 euros contre 146 692 423 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres produits d'exploitation ressort pour l'exercice à 12 831 633 euros contre 18 372 096 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des achats et charges externes ressort pour l'exercice à – 90 202 395 euros contre -115 739 100 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des charges de personnel ressort pour l'exercice à – 24 134 745 euros contre -19 782 320 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres charges d'exploitation ressort pour l'exercice à -4 482 064 euros, contre -7 152 563 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des impôts et taxes ressort pour l'exercice à – 1 229 330 euros, contre – 922 256 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et des dépréciations ressort pour l'exercice à – 6 857 818 euros contre -6 253 239 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation consolidé ressort pour l'exercice à -1 735 706 euros, contre +15 215 075 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements des écarts d'acquisition ressort pour l'exercice à - 55 583 euros, contre – 5 884 773 euros pour l'exercice précédent.

Le montant du résultat financier ressort pour l'exercice à 6 600 926 euros, contre 6 992 209 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des charges et produits exceptionnels ressort pour l'exercice à 2 516 906 euros, contre 1 176 006 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des impôts sur les bénéfices ressort pour l'exercice à - 1 537 403 euros, contre - 5 938 461 euros pour l'exercice précédent.

La quote-part de résultat des sociétés mises en équivalence ressort pour l'exercice à -135 775 euros, contre -68 823 euros pour l'exercice précédent.

Après intégration de la quote-part de résultat des sociétés mises en équivalence, et dotations aux amortissements des écarts d'acquisitions, le résultat net de l'ensemble consolidé s'établit à 5 653 365 euros, contre 11 491 234 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des intérêts minoritaires ressort pour l'exercice à 3 694 896 euros, contre 8 730 292 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat net part du Groupe s'établit à 1 958 469 euros, contre 2 760 942 euros pour l'exercice précédent.

.....

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à vos dirigeants quitus de leur gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par vos Commissaires aux Comptes, à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Le Président
Erick GAY

Annexe 1 – Tableau des résultats des 5 derniers exercices

TABLEAU FINANCIER	30/09/2024	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2021	31/12/2020
I – SITUATION FINANCIERE EN FIN D'EXERCICE	0				
a) Capital social	47 634 809	49 713 649	49 713 649	49 713 649	49 713 649
b) Nombre d'actions émises	47 634 809	49 713 649	49 713 649	49 713 649	49 713 649
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II – RESULTAT GLOBAL DES OPERATIONS EFFECTIVES					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	335 000	452 523	450 000	337 500	322 525
b) Bénéfices avant impôt, amortissements et provisions	-102 016	6 002 542	24 521	17 243	-17 503
c) Impôt sur les bénéfices	20 399	-88 351	-1 514	-17 096	- 152
d) Bénéfices après impôts, amortissement et provisions	-184 965	5 880 362	-17 552	40 227	- 17 655
e) Résultat distribué					
f) Participation des salariés					
III – RESULTAT DES OPERATIONS REDUIT A UNE SEULE ACTION					
a) Bénéfices après impôts, mais avant amortissement et provisions	0	0,12	0	0	0
b) Bénéfices après impôts, amortissements et provisions	0	0,12	0	0	0
c) Dividende versé à chaque action					
IV – VENTILATION DE LA NATURE DES ACTIONS					
a) Nombre d'actions à dividende prioritaire					
b) Nombre maximum d'actions futures à créer					
c) Par exercice de droits de souscription					
V – PERSONNEL					
a) Nombre de salariés	1	1	1	1	1
b) Montant de la masse salariale	276 688	278 605	278 605	208 954	197 386
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres)	102 645	101 023	101 102	76 030	74 988

Annexe 2 – Tableau des résultats des filiales et participations

SOCIETE	RESULTAT NET 2024 en €
ALGOSUD	- 42 934
EODEN	7 240 179
A+ENERGIES	-370 498
CONFORT+	3 047
EOBORNE	-66 281
SCI EM CUXAC	-42 758
EOSOL	-11 474
GLOBALTECHENERGIES	4 085
EODENISOLATION	354 627
MINT (exercice de 12 mois clos le 31/12/2023)	16 530 604
MINT DEVELOPPEMENT	-570
MINTENERGYMANAGEMENT	-1 062
MINTFACILITY	-904
MINTPRODUCTION	-1 057
A+ENERGIESLEASE	1 388
NRJMAINTENANCE	1 024 828

QUALICONFORT	211 343
QUALI FACADES	-175
QUALI QUIMPER	-1 123
QUALITE	114 345
EODENRESSOURCES	1 988 970
SOLUTIONSINVESTGROUP	-8 175
SMART&CONNECTIVE (exercice de 12 mois clos le 31/12/2023)	-1 454 086
THERMIE FRANCE	101 815
ALTAPURA	1 728 358
ARTEMISIA HOTEL	-173 834
ARTEMISIA IMMOBILIER	-86 420
DOMAINEDEBIAR	-741 191
BEYOND PLACES HOTEL MANAGEMENT	-32 827
ELEVAGEDEBIAR	-36 299
EODENEXPERIENCE	508 748
GOLFDEMASSANE	-1 351 500
ILYLOGEMENT	-14 313
ILYHOTELLAROSIERE	-614 744
ILYIMMOLAROSIERE	-115 721
SNCJARDINSDEMASSANE	-211 029
MASSANELOISIRS	-1 463 241
SCIPAF	-50 166
SCIGOLFDEMASSANE	3 990

SCIMASSANE	-494 574
CAYEUX (exercice de 18 mois clos le 30/09/2024)	28 591
LESJARDINS D'EODEN	-126 046
EODEN NATURE	-149 124
OMBELLE PAYSAGES	5 087
EODEN IMMOBILIER	345 396
SCCV JEAN JAURES	-9 787
LES MAISONS D'EODEN	-64 221
NICE VICTORIA	0
SCCV PUIT S D EROULLE	0
ROUGET DELISLE	1
IMMO 1	-261
IMMO 2	-185
IMMO 3	-244
TOUR DAZUR	-211
TRYPTIQUE	-7 364
FAMAE IMPACT SDG (exercice de 12 mois clos le 31/12/2023)	101 317

Annexe 3 – Tableau des délais paiement

Rapport de gestion : modèle type de tableaux utilisés pour présenter les informations relatives aux délais de paiement des fournisseurs et des clients (Annexe 4-1 à l'article A 441-2)											
FOURNISSEURS						CLIENTS					
Article D. 441-I.-1° : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D. 441-I.-2° : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement											
Nombre de factures concernées	3				-	1					-
Montant total des factures concernées (préciser : € - TTC)	2 649	-	-	-	-	24 000	-	-	-	-	-
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (préciser : € - TTC)	2,1%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	-					
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice (préciser : € - TTC)						6%	0%	0%	0%	0%	
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées											
Nombre des factures exclues											
Montant total des factures exclues (préciser : € - TTC)											
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)											
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	Délais contractuels : (préciser)					Délais contractuels : (préciser)					
	Délais légaux :			X		Délais légaux :			X		

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/10/2023	12	01/10/2022	12	Variations	%
	30/09/2024	mois	30/09/2023	mois		
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	50 714 805	99,54	50 791 668	88,95	(76 863)	-0,15
Autres immobilisations corporelles	1 156		2 083		(927)	-44,52
218300 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	3 584	0,01	3 584	0,01		
281830 AMORT.MAT.BUREAU &INFORMATIQ	(2 429)		(1 501)		(927)	-61,76
Autres participations	49 713 649	97,57	49 730 003	87,09	(16 354)	-0,03
261100 TITRES PARTICIPATION EODEN	49 713 649	97,57	49 713 649	87,06		
261200 TITRES DE PARTICIPAT° ALGOSUD	49 000	0,10	49 000	0,09		
29610000 DEPRE. TITRES DE PARTICIPATION	(49 000)	-0,10	(32 647)	-0,06	(16 354)	-50,09
Créances rattachées à des participations			59 583	0,10	(59 583)	-100,00
268200 CREANCES PART° ALGOSUD	125 373	0,25	102 373	0,18	23 000	22,47
29670000 DEPRE. CREANCES DE PARTICIPATI	(125 373)	-0,25	(42 790)	-0,07	(82 583)	-192,99
Autres titres immobilisés	1 000 000	1,96	1 000 000	1,75		
273000 ASTER SELECTION CAP	1 000 000	1,96	1 000 000	1,75		
TOTAL III - Actif Circulant NET	235 830	0,46	6 312 658	11,05	(6 076 829)	-96,26
Avances & acomptes versés sur commandes	450				450	
40910000 FOURNISSEURS - AVANCES ET ACOM	450				450	
Créances clients et comptes rattachés	24 000	0,05			24 000	
041D COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	24 000	0,05			24 000	
Autres créances	33 194	0,07	9 441	0,02	23 753	251,60
040D COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS			5 543	0,01	(5 543)	-100,00
42111000 NDF	535				535	
444000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES	26 399	0,05			26 399	
445661 TVA DED/ABS			1 050		(1 050)	-100,00
44566200 TVA DED S/ ABS	442				442	
445670 ETAT CREDIT DE TVA A REPORTER	618		1 271		(653)	-51,38
445860 ETAT TVA S/FACT.NON PARVENUES	5 200	0,01	1 577		3 623	229,71
Disponibilités	175 995	0,35	6 301 515	11,04	(6 125 520)	-97,21
512000 CREDIT AGRICOLE	175 995	0,35	301 515	0,53	(125 520)	-41,63
51210000 NATIXIS			6 000 000	10,51	(6 000 000)	-100,00
Charges constatées d'avance	2 191		1 703		489	28,69
486000 CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	2 191		1 703		489	28,69
TOTAL DUBILAN ACTIF	50 950 634	100,00	57 104 326	100,00	(6 153 692)	-10,78

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/10/2023	12	01/10/2022	12	Variations	%
	30/09/2024	mois	30/09/2023	mois		
TOTAL I - Capitaux propres	50 851 690	99,81	56 961 655	99,75	(6 109 965)	-10,73
Capital Social ou individuel	47 634 809	93,49	49 713 649	87,06	(2 078 840)	-4,18
101310 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	47 634 809	93,49	49 713 649	87,06	(2 078 840)	-4,18
Réserve légale	402 376	0,79	108 358	0,19	294 018	271,34
106110 RESERVE LEGALE PROPREMENT DITE	402 376	0,79	108 358	0,19	294 018	271,34
Autres réserves	1 279 093	2,51	1 278 838	2,24	255	0,02
106880 RESERVES ANTE-CESSION VALECO 2019	1 279 093	2,51	1 278 838	2,24	255	0,02
Report à nouveau	1 720 377	3,38	(19 552)	-0,03	1 739 929	N/S
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	1 720 377	3,38			1 720 377	
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR			(19 552)	-0,03	19 552	100,00
Résultat de l'exercice	(184 965)	-0,36	5 880 362	10,30	(6 065 327)	-103,15
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	98 944	0,19	142 671	0,25	(43 727)	-30,65
Emprunts et dettes financières divers	2 542		1 204		1 338	111,14
455100 ASSOCIES ERICK GAY	1 201		1 201			
45520000 CC EODEN	1 341		3		1 338	N/S
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 849	0,07	16 719	0,03	17 131	102,47
040C COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEUR	2 649	0,01	5 516	0,01	(2 867)	-51,97
408100 FOURN FACTURES NON PARVENUES.	31 200	0,06	11 203	0,02	19 997	178,50
Dettes fiscales et sociales	62 553	0,12	124 749	0,22	(62 196)	-49,86
42111000 NDF			1 341		(1 341)	-100,00
431000 URSSAF SALARIE	8 236	0,02	8 082	0,01	154	1,90
437200 RETRAITE CADRE KLESIA			15 619	0,03	(15 619)	-100,00
437210 PREVOYANCE CADRE AXA	184		114		71	62,20
43730000 HUMANIS RETRAITE	15 802	0,03			15 802	
438600 ORG.SOC. AUTRES CHARGES A PAYE	84		2 659		(2 574)	-96,82
442400 PAS	7 203	0,01	7 093	0,01	109	1,54
444000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES			88 351	0,15	(88 351)	-100,00
44571200 TVA COLLECTEE A 20%	4 000	0,01			4 000	
445890 T.C.A. A REGULARISER OU ATTENT	34				34	
448600 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	27 010	0,05	1 490		25 520	N/S
TOTAL DUBILAN PASSIF	50 950 634	100,00	57 104 326	100,00	(6 153 692)	-10,78

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'autorité des normes comptables N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général complété par le règlement de l'ANC N° 2017-01 du 5 mai 2017.

Le bilan de l'exercice présente un total de **50 950 634** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **466 807** euros et un total **charges** de **651 772** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-184 965** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2023** et finit le **30/09/2024**.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

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

Ukraine

La société n'est pas directement exposé au conflit actuel Russo-ukrainien et aux conséquences induites par les sanctions prises à l'égard de la Russie, n'ayant pas de filiales en Ukraine ou Russie et ne réalisant pas d'opérations significatives avec ces deux pays.

De façon indirecte, il est possible que le conflit crée de l'inflation, une baisse de croissance économique européenne, des perturbations logistiques, une pénurie de matériels, de pièces détachées et de matières premières dans certains secteurs sans en connaître aujourd'hui les conséquences.

Divers

Au titre de la convention d'animation du groupe, la SAS Patrimonium a facturé la somme de 315 000 euros pour l'exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport			39 902		39 902	
	Matériel de bureau, mobilier	3 584					3 584
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 584		39 902		39 902	3 584
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	49 865 022		23 000			49 888 022
	Autres titres immobilisés	1 000 000					1 000 000
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	50 865 022		23 000			50 888 022
TOTAL		50 868 606		62 902		39 902	50 891 606

--	--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers		3 485	3 485	
	Matériel de transport		927		2 429
	Matériel de bureau, mobilier	1 501			
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 501	4 412	3 485	2 429
TOTAL		1 501	4 412	3 485	2 429

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						

--

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				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	75 437	98 936		174 373
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	75 437	98 936		174 373
TOTAL GENERAL		75 437	98 936		174 373

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	98 936		
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	125 373	125 373	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	24 000	24 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	535	535	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	26 399		26 399
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 260	6 260	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	2 191	2 191	
	TOTAL DES CREANCES	184 757	158 358	26 399
(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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	33 849	33 849		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 306	24 306		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 034	4 034		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	34 213	34 213		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2 542	2 542		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	98 944	98 944		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 201			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2024

Total des Produits à recevoir

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2024

Total des Charges à payer		58 294
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURN FACTURES NON PARVENUES.	31 200	31 200
Dettes fiscales et sociales ORG.SOC. AUTRES CHARGES A PAYE ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	84 27 010	27 094

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			2 191
ASSURANCES	01/10/2024 30/11/2024	196	
LOYER VEHICULE	01/10/2024 24/10/2024	1 995	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 191

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

Aux termes d'une délibération de l'Assemblée Générale Extraordinaire en date du 18 novembre 2023 et des décisions du Président en date du 15 décembre 2023, le capital social de la société PATRIMONIUM a été réduit d'un montant nominal de deux millions soixante-dix-huit mille huit cent quarant euros (2 078 840€), pour le ramener de quarante-neuf millions sept cent treize mille six cent quarante-neuf euros (49 713 649€) à quarante-sept millions six cent trente-quatre mille huit cent neuf euros (47 634 809€) par voie de rachat suivie de leur annulation d'un nombre de 2 078 840 actions d'une valeur nominale de 1 euro chacune.

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		49 713 649,00	1,0000	49 713 649,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice		2 078 840,00	1,0000	2 078 840,00
	Du capital social fin d'exercice		47 634 809,00	1,0000	47 634 809,00

Filiales et participations

1/0

Etat exprimé en euros		30/09/2024		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
							Brute	Nette
A. Renseignements détaillés								
				1. Filiales (Plus de 50 %)				
				2. Participations (10 à 50 %)				
SAS EODEN				6 860 000	310 747 748	49,98	49 713 649	49 713 649
SAS ALGOSUD				34 720	(28 489)	50,00	49 000	16 353

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	INEXTENSO				R2M AUDIT			
	30/09/2024	30/09/2023	%	%	30/09/2024	30/09/2023	%	%
Audit Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés Emetteur Filiales intégrées globalement Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes Emetteur Filiales intégrées globalement	22 150		100,00			3 850		100,00
Sous-total	22 150		100,00			3 850		100,00
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement Juridique, fiscal, social Autres								
Sous-total								
TOTAL	22 150		100,00			3 850		100,00

--

LIASSE FISCALE