

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -  
Dépôt le 22/09/2025 - 141743 - 2024 B 06311 - 453 124 836 - ODREGANE

29 SEP. 2025

Sous le N°

141743



**ODREGANE**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 1 041 750 euros**  
**Siège social : 57 rue des Martyrs, 75009 PARIS**  
**453 124 836 RCS PARIS**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 30 JUIN 2025**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024**

**DEUXIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 2 859 397,46 euros de la manière suivante :

|                             |                    |
|-----------------------------|--------------------|
| Bénéfice de l'exercice      | 2 859 397,46 euros |
| A la réserve légale         | 4 175,00 euros     |
|                             | -----              |
| Solde                       | 2 855 222,46 euros |
| A titre de dividendes       | 350 000,00 euros   |
| Soit 16,80 euros par action |                    |
| Le solde                    | 2 505 222,46 euros |

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 14 521 468,26 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 350 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

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

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

100 000,00 euros, soit 5,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

100 000,00 euros, soit 5,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2023 :

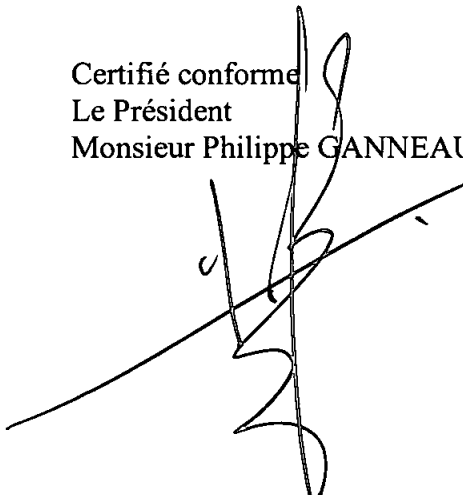
350 000,00 euros, soit 17,50 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 350 000,00 euros

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

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

Certifié conforme  
Le Président  
Monsieur Philippe GANNEAU



***S A S ODREGANE***  
***57 RUE DES MARTYRS***

***75009 PARIS***

*Dossier financier de l'exercice en Euros*  
*Période du 01/01/2024 au 31/12/2024*

**CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL**

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, is written over the stamp and extends downwards.

## BILAN ACTIF

| ACTIF                     |                                                 | Exercice N<br>31/12/2024 12 |                                                   |            | Exercice N-1<br>31/12/2023 12 | Ecart N / N-1 |        |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|------------|-------------------------------|---------------|--------|
|                           |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net        | Net                           | Euros         | %      |
|                           | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |            |                               |               |        |
| ACTIF IMMOBILISÉ          | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Frais de développement                          |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Concessions, brevets et droits similaires       |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Fonds commercial (1)                            |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Autres immobilisations incorporelles            |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Terrains                                        | 680 937                     |                                                   | 680 937    | 326 597                       | 354 340       | 108.49 |
|                           | Constructions                                   | 2 891 430                   | 149 790                                           | 2 741 640  | 2 045 157                     | 696 483       | 34.06  |
|                           | Installations techniques, matériel et outillage |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Autres immobilisations corporelles              | 233 766                     | 41 608                                            | 192 159    | 222 672                       | -30 513       | -13.70 |
|                           | Immobilisations en cours                        | 84 288                      |                                                   | 84 288     |                               | 84 288        |        |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Autres participations                           | 2 948 040                   | 12 490                                            | 2 935 550  | 2 084 365                     | 851 185       | 40.84  |
|                           | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Prêts                                           | 79 448                      |                                                   | 79 448     |                               | 79 448        |        |
|                           | Autres immobilisations financières              |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | <b>Total II</b>                                 | 6 917 909                   | 203 888                                           | 6 714 021  | 4 678 791                     | 2 035 230     | 43.50  |
| ACTIF CIRCULANT           | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | 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        | 2 400                       |                                                   | 2 400      | 2 000                         | 400           | 20.00  |
|                           | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Clients et comptes rattachés                    | 167 123                     |                                                   | 167 123    | 6 507                         | 160 616       | NS     |
|                           | Autres créances                                 | 3 320 840                   | 50 006                                            | 3 270 834  | 3 251 528                     | 19 306        | 0.59   |
|                           | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |            |                               |               |        |
| Comptes de Régularisation | Valeurs mobilières de placement                 | 6 116 981                   |                                                   | 6 116 981  | 8 100 009                     | -1 983 027    | -24.48 |
|                           | Disponibilités                                  | 2 731 507                   |                                                   | 2 731 507  | 817 917                       | 1 913 590     | 233.96 |
|                           | Charges constatées d'avance (3)                 | 1 188                       |                                                   | 1 188      | 1 531                         | -343          | -22.41 |
|                           | <b>Total III</b>                                | 12 340 039                  | 50 006                                            | 12 290 033 | 12 179 491                    | 110 542       | 0.91   |
|                           | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | Ecart de conversion actif (VI)                  |                             |                                                   |            |                               |               |        |
|                           | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>         | 19 257 948                  | 253 894                                           | 19 004 054 | 16 858 282                    | 2 145 772     | 12.73  |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

| PASSIF                               |                                                   | Exercice N<br>31/12/2024 | Exercice N-1<br>31/12/2023 | Ecart N / N-1 |         |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------|---------|
|                                      |                                                   | 12                       | 12                         | Euros         | %       |
| CAPITAUX<br>PROPRES                  | Capital (Dont versé : )                           | 1 041 750                | 1 000 000                  | 41 750        | 4.17    |
|                                      | Primes d'émission, de fusion, d'apport            | 689 250                  |                            | 689 250       |         |
|                                      | Ecarts de réévaluation                            |                          |                            |               |         |
|                                      | <b>Réserves</b>                                   |                          |                            |               |         |
|                                      | Réserve légale                                    | 100 000                  | 100 000                    |               |         |
|                                      | Réserves statutaires ou contractuelles            |                          |                            |               |         |
|                                      | Réserves réglementées                             |                          |                            |               |         |
|                                      | Autres réserves                                   | 12 016 246               | 5 162 191                  | 6 854 054     | 132.77  |
|                                      | Report à nouveau                                  |                          |                            |               |         |
|                                      | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b> | 2 859 397                | 7 204 054                  | -4 344 657    | -60.31  |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES           | Subventions d'investissement                      |                          |                            |               |         |
|                                      | Provisions réglementées                           | 46 797                   | 46 797                     |               |         |
|                                      | <b>Total I</b>                                    | 16 753 440               | 13 513 043                 | 3 240 397     | 23.98   |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |         |
|                                      | Produit des émissions de titres participatifs     |                          |                            |               |         |
|                                      | Avances conditionnées                             |                          |                            |               |         |
|                                      | <b>Total II</b>                                   |                          |                            |               |         |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |         |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |         |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |         |
| PROVISIONS                           | Provisions pour risques                           | 129 847                  |                            | 129 847       |         |
|                                      | Provisions pour charges                           |                          |                            |               |         |
|                                      | <b>Total III</b>                                  | 129 847                  |                            | 129 847       |         |
| DETTES (I)                           | <b>Dettes financières</b>                         |                          |                            |               |         |
|                                      | Emprunts obligataires convertibles                |                          |                            |               |         |
|                                      | Autres emprunts obligataires                      |                          |                            |               |         |
|                                      | Emprunts auprès d'établissements de crédit        | 1 864 954                | 2 139 697                  | -274 743      | -12.84  |
|                                      | Concours bancaires courants                       |                          |                            |               |         |
|                                      | Emprunts et dettes financières diverses           | 188 130                  | 1 062 059                  | -873 929      | -82.29  |
|                                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  |                          |                            |               |         |
|                                      | <b>Dettes d'exploitation</b>                      |                          |                            |               |         |
|                                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés          | 19 534                   | 6 804                      | 12 730        | 187.10  |
|                                      | Dettes fiscales et sociales                       | 48 149                   | 97 427                     | -49 278       | -50.58  |
| Comptes de<br>Régularisation         | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   |                          | 34 000                     | -34 000       | -100.00 |
|                                      | Autres dettes                                     |                          | 5 253                      | -5 253        | -100.00 |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |         |
|                                      | Produits constatés d'avance (I)                   |                          |                            |               |         |
|                                      | <b>Total IV</b>                                   | 2 120 767                | 3 345 239                  | -1 224 473    | -36.60  |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |         |
|                                      | Ecarts de conversion passif (V)                   |                          |                            |               |         |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |         |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |         |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b> |                                                   | 19 004 054               | 16 858 282                 | 2 145 772     | 12.73   |

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

532 330 1 482 935

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 31/12/2024 12 |             |         | Exercice N-1 31/12/2023 12 |  | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|---------|----------------------------|--|---------------|--------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total   |                            |  | Euros         | %      |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                                |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Ventes de marchandises                                                            |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Production vendue de biens                                                        |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Production vendue de services                                                     | 333 339                  |             | 333 339 | 327 862                    |  | 5 477         | 1.67   |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>                                                     | 333 339                  |             | 333 339 | 327 862                    |  | 5 477         | 1.67   |
| Production stockée                                                                |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             | 4 000   |                            |  | 4 000         |        |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             | 82 535  | 48 443                     |  | 34 092        | 70.38  |
| Autres produits                                                                   |                          |             | 2       |                            |  | 2             |        |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |             | 419 876 | 376 305                    |  | 43 571        | 11.58  |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                                 |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Achats de marchandises                                                            |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |             | 118 678 | 365 568                    |  | -246 890      | -67.54 |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             | 83 439  | 17 727                     |  | 65 711        | 370.68 |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             | 90 400  | 58 291                     |  | 32 109        | 55.08  |
| Charges sociales                                                                  |                          |             | 20 127  | 12 410                     |  | 7 717         | 62.19  |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 160 576 | 81 652                     |  | 78 924        | 96.66  |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Autres charges                                                                    |                          |             | 112     | 6                          |  | 106           | NS     |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |             | 473 331 | 535 654                    |  | -62 323       | -11.63 |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                         |                          |             | -53 455 | -159 349                   |  | 105 894       | 66.45  |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |         |                            |  |               |        |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |             |         |                            |  |               |        |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N       | Exercice N-1     | Ecart N / N-1     |                |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------|
|                                                                              | 31/12/2024 12    | 31/12/2023 12    | Euros             | %              |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |                  |                  |                   |                |
| Produits financiers de participations (3)                                    | 3 022 246        | 1 086 767        | 1 935 479         | 178.10         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |                  |                  |                   |                |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    | 205 738          | 90 854           | 114 883           | 126.45         |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |                  |                  |                   |                |
| Différences positives de change                                              |                  |                  |                   |                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |                  |                  |                   |                |
| <b>Total V</b>                                                               | <b>3 227 983</b> | <b>1 177 621</b> | <b>2 050 362</b>  | <b>174.11</b>  |
| <b>Charges financières</b>                                                   |                  |                  |                   |                |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    | 62 496           |                  | 62 496            |                |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           | 80 968           | 34 267           | 46 701            | 136.29         |
| Différences négatives de change                                              |                  |                  |                   |                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |                  |                  |                   |                |
| <b>Total VI</b>                                                              | <b>143 464</b>   | <b>34 267</b>    | <b>109 197</b>    | <b>318.67</b>  |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          | <b>3 084 519</b> | <b>1 143 354</b> | <b>1 941 165</b>  | <b>169.78</b>  |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   | <b>3 031 064</b> | <b>984 006</b>   | <b>2 047 058</b>  | <b>208.03</b>  |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |                  |                  |                   |                |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |                  |                  |                   |                |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             | 149 000          | 6 846 667        | -6 697 667        | -97.82         |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |                  |                  |                   |                |
| <b>Total VII</b>                                                             | <b>149 000</b>   | <b>6 846 667</b> | <b>-6 697 667</b> | <b>-97.82</b>  |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |                  |                  |                   |                |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            | 177              | 103 774          | -103 597          | -99.83         |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            | 142 812          | 392 390          | -249 579          | -63.60         |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    | 129 847          |                  | 129 847           |                |
| <b>Total VIII</b>                                                            | <b>272 836</b>   | <b>496 164</b>   | <b>-223 328</b>   | <b>-45.01</b>  |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   | <b>-123 836</b>  | <b>6 350 502</b> | <b>-6 474 338</b> | <b>-101.95</b> |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |                  |                  |                   |                |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 | 47 831           | 130 454          | -82 623           | -63.33         |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      | <b>3 796 859</b> | <b>8 400 593</b> | <b>-4 603 734</b> | <b>-54.80</b>  |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                | <b>937 462</b>   | <b>1 196 539</b> | <b>-259 077</b>   | <b>-21.65</b>  |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         | <b>2 859 397</b> | <b>7 204 054</b> | <b>-4 344 657</b> | <b>-60.31</b>  |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées  
Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable



**ANNEXE**

**SOMMAIRE**

|                                                                  | page |
|------------------------------------------------------------------|------|
| <b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>                           |      |
| Principes et conventions générales                               | 22   |
| Permanence ou changement de méthodes                             | 22   |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>              |      |
| Etat des immobilisations                                         | 23   |
| Etat des amortissements                                          | 23   |
| Etat des provisions                                              | 24   |
| Etat des échéances des créances et des dettes                    | 24   |
| Produits à recevoir                                              | 25   |
| Charges à payer                                                  | 25   |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b> |      |
| Charges et produits financiers concernant les entr. liées        | 26   |
| <b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>           |      |
| Dettes garanties par des sûretés réelles                         | 26   |
| Montant des engagements financiers                               | 26   |

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des immobilisations

|                                              | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|----------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                              |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Terrains                                     | 326 597                             |               | 354 340      |
| Constructions sur sol propre                 | 2 080 739                           |               | 810 692      |
| Matériel de transport                        | 229 936                             |               | 152 306      |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 10 100                              |               | 1 360        |
| Immobilisations corporelles en cours         |                                     |               | 84 288       |
| TOTAL                                        | 2 647 373                           |               | 1 402 985    |
| Autres participations                        | 2 084 365                           |               | 868 675      |
| Prêts, autres immobilisations financières    |                                     |               | 79 448       |
| TOTAL                                        | 2 084 365                           |               | 948 123      |
| TOTAL GENERAL                                | 4 731 737                           |               | 2 351 108    |

|                                              | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|----------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                              | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Terrains                                     |               |          | 680 937                              | 680 937                                          |
| Constructions sur sol propre                 |               |          | 2 891 430                            | 2 891 430                                        |
| Matériel de transport                        |               | 159 936  | 222 306                              | 222 306                                          |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier |               |          | 11 460                               | 11 460                                           |
| Immobilisations corporelles en cours         |               |          | 84 288                               | 84 288                                           |
| TOTAL                                        |               | 159 936  | 3 890 421                            | 3 890 421                                        |
| Autres participations                        |               | 5 000    | 2 948 040                            | 2 948 040                                        |
| Prêts, autres immobilisations financières    |               |          | 79 448                               | 79 448                                           |
| TOTAL                                        |               | 5 000    | 3 027 487                            | 3 027 487                                        |
| TOTAL GENERAL                                |               | 164 936  | 6 917 909                            | 6 917 909                                        |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice       |                             | Montant début<br>d'exercice  | Dotations<br>de l'exercice      | Diminutions<br>Reprises     | Montant fin<br>d'exercice |
|----------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| Constructions sur sol propre                 |                             | 35 582                       | 114 208                         |                             | 149 790                   |
| Matériel de transport                        |                             | 12 890                       | 43 681                          | 22 125                      | 34 446                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier |                             | 4 475                        | 2 687                           |                             | 7 161                     |
| TOTAL                                        |                             | 52 946                       | 160 576                         | 22 125                      | 191 398                   |
| TOTAL GENERAL                                |                             | 52 946                       | 160 576                         | 22 125                      | 191 398                   |
| Ventilation des dotations<br>de l'exercice   | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |                           |
|                                              |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises                  |
| Constructions sur sol propre                 | 114 208                     |                              |                                 |                             |                           |
| Matériel de transport                        | 43 681                      |                              |                                 |                             |                           |
| Matériel de bureau informatique mobilier     | 2 687                       |                              |                                 |                             |                           |
| TOTAL                                        | 160 576                     |                              |                                 |                             |                           |
| TOTAL GENERAL                                | 160 576                     |                              |                                 |                             |                           |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

### Etat des provisions

| Provisions réglementées     | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|-----------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Amortissements dérogatoires | 46 797                   |                         |                               |                                   | 46 797                 |
| <b>TOTAL</b>                | <b>46 797</b>            |                         |                               |                                   | <b>46 797</b>          |

| Provisions pour risques et charges        | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|-------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Autres provisions pour risques et charges |                          | 129 847                 |                               |                                   | 129 847                |
| <b>TOTAL</b>                              |                          | <b>129 847</b>          |                               |                                   | <b>129 847</b>         |

| Provisions pour dépréciation        | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|-------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur titres de participation         |                          | 12 490                  |                               |                                   | 12 490                 |
| Autres provisions pour dépréciation |                          | 50 006                  |                               |                                   | 50 006                 |
| <b>TOTAL</b>                        |                          | <b>62 496</b>           |                               |                                   | <b>62 496</b>          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                | <b>46 797</b>            | <b>192 343</b>          |                               |                                   | <b>239 140</b>         |
| <b>Dont dotations et reprises</b>   |                          |                         |                               |                                   |                        |
| financières                         |                          | 62 496                  |                               |                                   |                        |
| exceptionnelles                     |                          | 129 847                 |                               |                                   |                        |

### Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                                      | Montant brut     | A 1 an au plus   | A plus d'1 an |
|--------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| Prêts                                                  | 79 448           | 79 448           |               |
| Autres créances clients                                | 167 123          | 167 123          |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux          | 668              | 668              |               |
| Impôts sur les bénéfices                               | 82 624           | 82 624           |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                             | 17 394           | 17 394           |               |
| Groupe et associés                                     | 2 932 798        | 2 932 798        |               |
| Débiteurs divers                                       | 287 356          | 287 356          |               |
| Charges constatées d'avance                            | 1 188            | 1 188            |               |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>3 568 599</b> | <b>3 568 599</b> |               |
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice         | 150 000          |                  |               |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | 70 552           |                  |               |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

| Etat des dettes                                          | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 1 006        | 1 006          |              |                 |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 1 863 948    | 275 511        | 1 079 987    | 508 449         |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 19 534       | 19 534         |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 10 332       | 10 332         |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 6 679        | 6 679          |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 29 393       | 29 393         |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 1 746        | 1 746          |              |                 |
| Groupe et associés                                       | 188 130      | 188 130        |              |                 |
| TOTAL                                                    | 2 120 767    | 532 330        | 1 079 987    | 508 449         |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 274 600      |                |              |                 |

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 158 400 |
| Disponibilités                                                           | 6 182   |
| Total                                                                    | 164 582 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 1 006   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 5 519   |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 10 425  |
| Total                                                                  | 16 950  |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Dettes garanties par des sûretés réelles

##### Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

|                                       |   |                                              |
|---------------------------------------|---|----------------------------------------------|
| Emprunt du                            | : | CREDIT MUTUEL                                |
| Montant initial de cette garantie     | : | 459 500                                      |
| Montant restant dû en capital         | : | 176 313                                      |
| Date de fin d'échéance de la garantie | : | 25/04/2029                                   |
| Nature de la sûreté réelle            | : | NANTISSEMENT PARTS SOCIALES FASI (TERLOG)    |
| Emprunt du                            | : | CREDIT AGRICOLE                              |
| Montant initial de cette garantie     | : | 459 500                                      |
| Montant restant dû en capital         | : | 179 454                                      |
| Date de fin d'échéance de la garantie | : | 20/05/2029                                   |
| Nature de la sûreté réelle            | : | NANTISSEMENT PARTS SOCIALES FASI (TERLOG)    |
| Emprunt du                            | : | CREDIT MUTUEL                                |
| Montant initial de cette garantie     | : | 1 000 000                                    |
| Montant restant dû en capital         | : | 716 446                                      |
| Date de fin d'échéance de la garantie | : | 05/01/2034                                   |
| Nature de la sûreté réelle            | : | PRIVILEGE DE PRETEUR DE DENIERS LES ROCHERES |
| Emprunt du                            | : | CREDIT MUTUEL                                |
| Montant initial de cette garantie     | : | 1 000 000                                    |
| Montant restant dû en capital         | : | 791 735                                      |
| Date de fin d'échéance de la garantie | : | 10/10/2032                                   |

#### Engagements financiers

##### Engagements donnés

|                                              |         |         |
|----------------------------------------------|---------|---------|
| Autres engagements donnés :                  |         | 253 230 |
| Caution Crédit Agricole/Gesmac Holding (GAP) | 112 500 |         |
| Caution Crédit Agricole/ Terlog              | 83 267  |         |
| Caution Crédit Mutuel / Saint Lo Box         | 17 463  |         |
| Caution Crédit Mutuel /AGL 2                 | 40 000  |         |
| Total (1)                                    |         | 253 230 |
| (1) Dont concernant les filiales             |         | 253 230 |

##### Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

|                                      |         |
|--------------------------------------|---------|
| Caution Crédit Mutuel / M. Ganneau   | 137 850 |
| Caution Crédit Mutuel / M. Ganneau   | 200 000 |
| Caution Crédit Agricole / M. Ganneau | 179 205 |
| Total                                | 517 055 |