

Certifié conforme
Page: 1

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2024 12			Exercice N-1 30/09/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	7 622		7 622	7 622		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	41 224	1 696	39 529		39 529	
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	4 778 825		4 778 825	4 778 825			
Créances rattachées à des participations	146 344		146 344	170 614	24 270-	14. 23-	
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	5 748		5 748		5 748		
Total II	4 979 763	1 696	4 978 068	4 957 062	21 006	0. 42	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	280 080	34 042	246 038	135 401	110 637	81. 71
	Autres créances	599 701		599 701	2 046 035	1 446 334-	70. 69-
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement				120 000	120 000-	100. 00-	
Disponibilités	2 148 608		2 148 608	307 293	1 841 315	599. 20	
Charges constatées d'avance (3)	3 723		3 723		3 723		
Total III	3 032 112	34 042	2 998 070	2 608 729	389 341	14. 92	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	8 011 876	35 738	7 976 138	7 565 791	410 347	5. 42	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0-

ODYCE

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		30/09/2024 12	30/09/2023 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 522 784)	522 784	522 784		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 115 288	1 115 288		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	52 278	52 278		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	7 261	7 261		
	Report à nouveau	3 052 819	2 038 152	1 014 666	49.78
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 174 885	1 814 666	639 781-	35.26-
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I	5 925 315	5 550 430	374 885	6.75	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
Total III					
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	882 179	1 176 190	294 011-	25.00-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	366 801	430 801	64 000-	14.86-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	674 726	311 642	363 084	116.51
	Dettes fiscales et sociales	127 117	93 521	33 596	35.92
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		3 207	3 207-	100.00-	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 050 823	2 015 361	35 462	1.76
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	7 976 138	7 565 791	410 347	5.42	

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

1 470 824

1 145 363

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2024 12			Exercice N-1 30/09/2023 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	382 832		382 832	283 745	99 087	34.92
Chiffre d'affaires NET	382 832		382 832	283 745	99 087	34.92
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1	4	3-	78.86-
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			382 833	283 750	99 084	34.92
Charges d'exploitation (2)						
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 *			352 856	280 257	72 599	25.90
Impôts, taxes et versements assimilés			466	458	8	1.69
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 759		1 759	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			10 976		10 976	
Dotations aux provisions						
Autres charges			15	0	15	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			366 073	280 715	85 358	30.41
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			16 760	3 034	13 726	452.35
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
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	
	30/09/2024	12	30/09/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	28 664		38 820		10 156-	26. 16-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 172 777		1 780 640		607 863-	34. 14-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 201 441		1 819 460		618 019-	33. 97-
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	35 762		33 996		1 767	5. 20
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	35 762		33 996		1 767	5. 20
2. Résultat financier (V-VI)	1 165 679		1 785 465		619 785-	34. 71-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 182 439		1 788 499		606 060-	33. 89-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	749		170 614		169 865-	99. 56-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	749		170 614		169 865-	99. 56-
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	685		140 984		140 299-	99. 51-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	685		140 984		140 299-	99. 51-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	64		29 630		29 567-	99. 79-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	7 618		3 463		4 155	119. 98
Total des produits (I+III+V+VII)	1 585 024		2 273 824		688 800-	30. 29-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	410 139		459 158		49 019-	10. 68-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 174 885		1 814 666		639 781-	35. 26-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées 1 175 164 38 820
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées 22 374 16 293
ODYCE

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 976 137.71 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 382 832.27 Euros et dégageant un bénéfice de 1 174 884.91 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- 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.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 622		
Installations générales agencements aménagements divers			26 324
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			15 649
Immobilisations corporelles en cours			26 324
TOTAL			68 298
Autres participations	4 949 439		
Prêts, autres immobilisations financières			5 748
TOTAL	4 949 439		5 748
TOTAL GENERAL	4 957 062		74 045

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			7 622	7 622
Installations générales agencements aménagements divers			26 324	26 324
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		749	14 900	14 900
Immobilisations corporelles en cours	26 324	0		
TOTAL	26 324	749	41 224	41 224
Autres participations		24 270	4 925 169	4 925 169
Prêts, autres immobilisations financières			5 748	5 748
TOTAL		24 270	4 930 917	4 930 917
TOTAL GENERAL	26 324	25 019	4 979 763	4 979 763

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers			344		344
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 415	64	1 351
TOTAL			1 759	64	1 696
TOTAL GENERAL			1 759	64	1 696
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	344				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 415				
TOTAL	1 759				
TOTAL GENERAL	1 759				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	23 066	10 976			34 042
TOTAL	23 066	10 976			34 042
TOTAL GENERAL	23 066	10 976			34 042
Dont dotations et reprises d'exploitation		10 976			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	146 344	0	146 344
Autres immobilisations financières	5 748	1-	5 748
Autres créances clients	280 080	280 080	
Taxe sur la valeur ajoutée	109 056	109 056	
Groupe et associés	489 073	489 073	
Débiteurs divers	1 572	1 572	
Charges constatées d'avance	3 723	3 723	
TOTAL	1 035 596	883 504	152 092

ANNEXE

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

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	12 180	12 180		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	869 999	290 000	579 999	
Fournisseurs et comptes rattachés	674 726	674 726		
Impôts sur les bénéfices	77 250	77 250		
Taxe sur la valeur ajoutée	49 518	49 518		
Autres impôts taxes et assimilés	350	350		
Groupe et associés	366 801	366 801		
TOTAL	2 050 823	1 470 824	579 999	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	290 000			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Capital social	16.0000	32 674			32 674

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	12 185
Total	12 185

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12 180
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	367 024
Dettes fiscales et sociales	350
Total	379 554

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	1
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	1
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	2
Informations générales complémentaires	2
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	2
Etat des amortissements	3
Etat des provisions	3
Etat des échéances des créances et des dettes	3
Composition du capital social	4
Evaluation des amortissements	4
Disponibilités en Euros	4
Produits à recevoir	4
Charges à payer	5
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations	6

S.A.S ODYCE FIDEA

*7 rue de Madrid
75008 PARIS*

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

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

Patrice SEJNERA

Commissaires aux Comptes près

la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

25 Rue SYLVABELLE – 13 006 MARSEILLE

Ce rapport contient 19 pages.

S.A.S ODYCE FIDEA

Société par actions simplifiée au capital social de 522.784 euros

7 rue de Madrid

75008 PARIS

RCS PARIS 390 446 946

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

Patrice SEJNERA

Commissaires aux Comptes près

la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence

25 Rue SYLVABELLE – 13 006 MARSEILLE

S.A.S ODYCE FIDEA

Société par actions simplifiée au capital social de 522.784 euros

7 rue de Madrid

75008 PARIS

RCS PARIS 390 446 946

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

A l'assemblée générale,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société par actions simplifiée ODYCE FIDEA relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2023 à la date d'émission de notre rapport.

III. Justification des appréciations

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

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

IV. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiements mentionnés à l'article D.441-6 du code de commerce.

V. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Marseille, le 24 Février 2025



Patrice SEJNERA

*Commissaires aux Comptes près
la Cour d'appel d'Aix-en-Provence*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2024 12			Exercice N-1 30/09/2023 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)	7 622		7 622	7 622			
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	41 224	1 696	39 529		39 529			
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	4 778 825		4 778 825	4 778 825				
Créances rattachées à des participations	146 344		146 344	170 614	24 270-	14. 23-		
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	5 748		5 748		5 748			
Total II	4 979 763	1 696	4 978 068	4 957 062	21 006	0. 42		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	280 080	34 042	246 038	135 401	110 637	81. 71	
	Autres créances	599 701		599 701	2 046 035	1 446 334-	70. 69-	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement				120 000	120 000-	100. 00-		
Disponibilités	2 148 608		2 148 608	307 293	1 841 315	599. 20		
Charges constatées d'avance (3)	3 723		3 723		3 723			
Total III	3 032 112	34 042	2 998 070	2 608 729	389 341	14. 92		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	8 011 876	35 738	7 976 138	7 565 791	410 347	5. 42		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0-

ODYCE

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/09/2024	12	30/09/2023	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 522 784)	522 784		522 784			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 115 288		1 115 288			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	52 278		52 278			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	7 261		7 261			
	Report à nouveau	3 052 819		2 038 152		1 014 666	49.78
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 174 885		1 814 666		639 781-	35.26-
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	5 925 315		5 550 430		374 885	6.75	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	882 179		1 176 190		294 011-	25.00-
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	366 801		430 801		64 000-	14.86-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	674 726		311 642		363 084	116.51
	Dettes fiscales et sociales	127 117		93 521		33 596	35.92
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes			3 207		3 207-	100.00-	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	2 050 823		2 015 361		35 462	1.76
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	7 976 138		7 565 791		410 347	5.42

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

1 470 824

1 145 363

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2024 12			Exercice N-1 30/09/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	382 832		382 832	283 745		99 087	34.92
Chiffre d'affaires NET	382 832		382 832	283 745		99 087	34.92
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			1	4		3-	78.86-
Total des Produits d'exploitation (I)			382 833	283 750		99 084	34.92
Charges d'exploitation (2)							
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 *			352 856	280 257		72 599	25.90
Impôts, taxes et versements assimilés			466	458		8	1.69
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 759			1 759	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			10 976			10 976	
Dotations aux provisions							
Autres charges			15	0		15	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			366 073	280 715		85 358	30.41
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			16 760	3 034		13 726	452.35
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
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	
	30/09/2024	12	30/09/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		28 664		38 820	10 156-	26.16-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		1 172 777		1 780 640	607 863-	34.14-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		1 201 441		1 819 460	618 019-	33.97-
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		35 762		33 996	1 767	5.20
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		35 762		33 996	1 767	5.20
2. Résultat financier (V-VI)		1 165 679		1 785 465	619 785-	34.71-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		1 182 439		1 788 499	606 060-	33.89-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		749		170 614	169 865-	99.56-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		749		170 614	169 865-	99.56-
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		685		140 984	140 299-	99.51-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		685		140 984	140 299-	99.51-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		64		29 630	29 567-	99.79-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		7 618		3 463	4 155	119.98
Total des produits (I+III+V+VII)		1 585 024		2 273 824	688 800-	30.29-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		410 139		459 158	49 019-	10.68-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		1 174 885		1 814 666	639 781-	35.26-

* 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

1 175 164 38 820
22 374 16 293
ODYCE

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 976 137.71 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 382 832.27 Euros et dégageant un bénéfice de 1 174 884.91 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- 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.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 622		
Installations générales agencements aménagements divers			26 324
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			15 649
Immobilisations corporelles en cours			26 324
TOTAL			68 298
Autres participations	4 949 439		
Prêts, autres immobilisations financières			5 748
TOTAL	4 949 439		5 748
TOTAL GENERAL	4 957 062		74 045

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			7 622	7 622
Installations générales agencements aménagements divers			26 324	26 324
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		749	14 900	14 900
Immobilisations corporelles en cours	26 324	0		
TOTAL	26 324	749	41 224	41 224
Autres participations		24 270	4 925 169	4 925 169
Prêts, autres immobilisations financières			5 748	5 748
TOTAL		24 270	4 930 917	4 930 917
TOTAL GENERAL	26 324	25 019	4 979 763	4 979 763

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers			344		344
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 415	64	1 351
TOTAL			1 759	64	1 696
TOTAL GENERAL			1 759	64	1 696
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires
					Dotations Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers		344			
Matériel de bureau informatique mobilier		1 415			
TOTAL		1 759			
TOTAL GENERAL		1 759			

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	23 066	10 976			34 042
TOTAL	23 066	10 976			34 042
TOTAL GENERAL	23 066	10 976			34 042
Dont dotations et reprises d'exploitation		10 976			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	146 344	0	146 344
Autres immobilisations financières	5 748	1-	5 748
Autres créances clients	280 080	280 080	
Taxe sur la valeur ajoutée	109 056	109 056	
Groupe et associés	489 073	489 073	
Débiteurs divers	1 572	1 572	
Charges constatées d'avance	3 723	3 723	
TOTAL	1 035 596	883 504	152 092

ANNEXE

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

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	12 180	12 180		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	869 999	290 000	579 999	
Fournisseurs et comptes rattachés	674 726	674 726		
Impôts sur les bénéfices	77 250	77 250		
Taxe sur la valeur ajoutée	49 518	49 518		
Autres impôts taxes et assimilés	350	350		
Groupe et associés	366 801	366 801		
TOTAL	2 050 823	1 470 824	579 999	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	290 000			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Capital social	16.0000	32 674			32 674

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	12 185
Total	12 185

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12 180
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	367 024
Dettes fiscales et sociales	350
Total	379 554

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

