

VIC'INVEST
Société à responsabilité limitée au capital de 1.966.430 euros
Siège social : ZI Grange Eglise Sud Lieu-dit Le Colombier
69590 SAINT-SYMPHORIEN-SUR-COISE
493.440.606 RCS LYON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 24 JUILLET 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2025

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2025 s'élevant à 57.510,22 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	57.510,22 euros
------------------------	-----------------

En totalité à titre de dividendes aux associés	57.510,22 euros
--	-----------------

En outre, pour permettre la distribution aux associés d'un dividende global de 251.703,04 euros, nous vous proposons de prélever une somme de 194.192,82 euros, sur le compte "Autres réserves", dont le montant se trouvera ainsi ramené de 8.687.574,11 euros à 8.493.381,29 euros.

Le dividende net global mis en distribution sera ainsi de 251.703,04 euros, soit 1,28 euros pour chacune des 196.643 parts sociales.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 10.660.604 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 251.703,04 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes serait effectué le 1^{er} août 2025.

Nous vous informons 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.

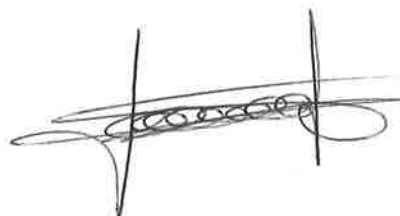
Il est par ailleurs rappelé aux associés qui ont le statuts TNS dans la société qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par eux-mêmes, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 24 juillet 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized name, possibly 'La Gérance' or similar, written over a horizontal line.

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL VIC' INVEST Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise : ZI GRANGE EGLISE SUD 69590 SAINT-SYMPHORIEN SUR COISE Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 9 3 4 4 0 6 0 6 0 0 0 2 5 Néant ☐ *Exercice N clos le,
31/01/2025

						Exercice N clos le, 31/01/2025			
				Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)				AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *		AB			AC		
		Frais de développement *		CX			CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires		AF	30 755	AG	17 479	13 275	
		Fonds commercial (1)		AH			AI		
		Autres immobilisations incorporelles		AJ			AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL			AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		AN	5 600	AO			5 600
		Constructions		AP	350 400	AQ	20 304	330 095	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR			AS		
		Autres immobilisations corporelles		AT	185 155	AU	47 765	137 389	
		Immobilisations en cours		AV			AW		
		Avances et acomptes		AX			AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS			CT		
		Autres participations		CU	611 863	CV	600	611 263	
		Créances rattachées à des participations		BB	10 945 664	BC	164 975	10 780 689	
		Autres titres immobilisés		BD			BE		
		Prêts		BF			BG		
		Autres immobilisations financières*		BH	636	BI			636
TOTAL (II)				BJ	12 130 074	BK	251 125	11 878 949	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements		BL			BM		
		En cours de production de biens		BN			BO		
		En cours de production de services		BP			BQ		
		Produits intermédiaires et finis		BR			BS		
		Marchandises		BT			BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes		BV			BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*		BX	622 738	BY			622 738
		Autres créances (3)		BZ	189 938	CA			189 938
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé		CB			CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	4 288 045	CE	18 936	4 269 109	
Comptes de régularisation	Disponibilités		CF	194 122	CG			194 122	
	Charges constatées d'avance (3)*		CH	53 029	CI			53 029	
	TOTAL (III)		CJ	5 347 874	CK	18 936	5 328 938		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
	Ecart de conversion actif* (VI)		CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	17 477 949	IA	270 061	17 207 888		
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP	(3) Part à plus d'un an		CR
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :			Stocks :			Créances :	

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SARL VIC ' INVEST		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 966 430)			DA	1 966 430	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	196 643	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	8 687 574	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	57 510	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	4 150	
	TOTAL (I)			DL	10 912 307	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	4 827 550	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	1 043 226	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	122 629	
	Dettes fiscales et sociales			DY	266 504	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	9 325	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	26 345	
TOTAL (IV)			EC	6 295 580		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	17 207 888		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	3 903 070
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	1 902 748	

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL VIC ' INVEST						Néant ☐ *		
						Exercice N		
						France	Exportations et livraisons intracommunautaires	
						Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	2 086 369	FH		FI	2 086 369	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 086 369	FK		FL	2 086 369	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	21 812	
	Autres produits (1) (11)					FQ	18	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 108 200
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	733 718	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	51 212	
	Salaires et traitements*					FY	645 887	
	Charges sociales (10)					FZ	257 281	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements (14) - dotations aux provisions*					GA	67 329
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	806	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 756 235
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	351 964	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	4 637	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	9 819	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	85 327	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	31 271	
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	126 419	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	214 005	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	214 005	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(87 586)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	259 740	

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise		SARL VIC ' INVEST		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	245 000		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	245 000		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	349 930		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	349 930		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	(104 930)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	97 300		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	2 479 619		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	2 422 109		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	57 510		
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières		HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP		
		- Crédit-bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	85 327	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	16 473	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX	30 000	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	21 812	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	75 796	
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5			41 360	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	34 436	obligatoires A9	41 360
			Dont cotisations facultatives Madelin A7	13 456	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	20 980
	(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de comernce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)		HS		
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
	Produits des cessions d'éléments d'actif			245 000		
	Abandons de comptes courants		134 500			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL VIC'INVEST

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2025, dont le total est de 17 207 888 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 57 510 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2024 au 31/01/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 23/04/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2025 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,37 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Taux de rotation du personnel : 10 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 685	14 070		30 755
Immobilisations incorporelles	16 685	14 070		30 755
- Terrains	5 600			5 600
- Constructions sur sol propre	50 400			50 400
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions		300 000		300 000
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	419 862	131 158	419 830	131 191
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	41 544	12 421		53 965
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	517 406	443 579	419 830	541 155
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	11 279 751	1 338 254	1 060 477	11 557 528
- Autres titres immobilisés	636			636
- Prêts et autres immobilisations financières	11 280 388	1 338 254	1 060 477	11 558 164
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	11 814 479	1 795 903	1 480 307	12 130 075

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	14 070	443 579	1 338 254	1 795 903
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	14 070	443 579	1 338 254	1 795 903
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		419 830	1 060 477	1 480 307
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		419 830	1 060 477	1 480 307

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL GRAND CRU INVEST 69590 POMEYS	5 000	16 428	60,00	2 339
SARL JBC LES HALLES 69590 SAINT-SYMPHORIEN-SUR-COI	1 000	-220 451	50,01	-2 089
SCI LFDO SERVICES 69590 POMEYS	1 000	-1 111 629	76,00	-175 083
SCI LABON 69590 POMEYS	1 000	68 702	51,00	-2 572
SARL ALFAMERY 69590 POMEYS	1 000	-302 685	76,00	-264 216
EURL GROUPE 3 BAIES SARL 69590 SAINT-SYMPHORIEN-SU	365 068	1 952 926	100,00	-37 041
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI PHONE 69590 POMEYS	1 000	178 380	20,00	-1 329
SAS 3 BAIES+ 69590 ST SYMPHORIEN SUR COISE	1 500	89 316	40,00	66 659
SCI CEZE 69590 POMEYS	1 000	34 374	20,00	36 751
SCI MONDOLAND 69190 ST FONS	1 000	-137 139	45,00	20 083
SCI MEDDHOUSE 69590 ST SYMPHORIEN SUR COISE	1 000	-21 666	20,00	-3 962
SARL LE VIN ET UN PLAT 69590 SAINT-SYMPHORIEN-SUR-C	4 000	-285 005	40,00	-60 864
SARL LAVS'AUTO 69590 SAINT-SYMPHORIEN-SUR-COISE	3 000	84 898	30,00	63 729
SCI SPORT'INVEST 69590 SAINT-SYMPHORIEN-SUR-COISE	1 000	-71 308	50,00	-23 245
SARL ENERGY' FIVE 69590 SAINT-SYMPHORIEN-SUR-COISE	5 000	-322 542	40,00	-35 620
SARL SUCCESS IMMO 06400 CANNES	1 000	-33 555	50,00	-3 739
SARL COULISSES DU MARCHE 69009 LYON	18 880	1 041 370	11,76	207
SARL LE ZESTE 69190 SAINT-FONS	20 000	-259 314	12,80	-67 016
SCI FLCD 69190 ST FONS	1 000	-34 309	20,00	-4 676
SCI RYHOUSE 69590 ST SYMPHORIEN SUR COISE	1 000	-22 226	20,00	-4 275
SCI ALCD IMMO 42140 CHAZELLES SUR LYON	1 000	-24 253	20,00	-6 616
SAS ANGEL 69330 MEYZIEU	400		20,00	
SAS MONDOCAR 69190 SAINT-FONS	8 000	-3 587	30,00	185 859
SARL TASSIN 21 69160 TASSIN-LA-DEMI-LUNE	4 000	-167 538	40,00	-1 788

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	392 504	392 004	6 602 547		8 000
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)	215 010	215 010	4 142 745		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Données sur base 31/12/2024, sauf exceptions listées ci-dessous :

- base 31/01/2025 pour 3BAIES+, ALFAMERY et GROUPE 3 BAIES ;
- base 30/04/2024 pour LABON ;
- base 31/12/2023 pour FLCD et JBC LES HALLES ;
- base 30/09/2024 pour LES COULISSES DU MARCHÉ ;
- base 30/06/2023 pour SUCCESS IMMO.

Aucun report pour ANGEL (aucun arrêté de comptes à ce jour).

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 685	795		17 480
Immobilisations incorporelles	16 685	795		17 480
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	6 233	2 016		8 249
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions		12 056		12 056
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	167 952	48 002	204 900	11 053
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	32 251	4 461		36 713
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	206 435	66 535	204 900	68 070
ACTIF IMMOBILISE	223 121	67 329	204 900	85 550

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 11 812 007 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	10 945 664		10 945 664
Prêts			
Autres	636		636
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	622 739	622 739	
Autres	189 938	189 938	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	53 029	53 029	
Total	11 812 007	865 706	10 946 301
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Interets courus s/créances	200 371
Clients - factures à établir	441 183
Total	641 554

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 966 430,00 euros décomposé en 196 643 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	4 150			4 150
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	4 150			4 150
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 295 581 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 902 749	1 902 749		
- à plus de 1 an à l'origine	2 924 801	532 291	1 537 679	854 832
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 629	122 629		
Dettes fiscales et sociales	266 504	266 504		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 052 552	1 052 552		
Produits constatés d'avance	26 345	26 345		
Total	6 295 581	3 903 070	1 537 679	854 832
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	432 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	448 524			
(**) Dont envers les associés	1 043 226			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 147 789 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	54 668
Intérêts courus sur emprunts	3 096
Agios à payer	6 600
Associés - intérêts courus	19 235
Provision congés à payer	39 291
Charges sur congés à payer	13 115
Org. sociaux à payer	2 002
Etat - charges à payer	3 866
Clients - avoirs à établir	9 325
Total	151 198

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Primes d'assurance	14 862		
Locations immobilières	29 674		
Maintenance informatique	5 875		
Cotisations TNS	2 618		
Total	53 029		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Loyers de sous-location	26 345		
Total	26 345		

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Convention de blocage de compte courant à Mondocar	500 000
Nantissement de contrats d'assurances capitalisés et parts de SCI	1 742 230
Autres engagements donnés	2 242 230
Total	2 242 230
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 3 863 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	1 966 430,00	1 966 430,00	1 966 430,00	1 966 430,00	1 966 430,00
Nombre d'actions ordinaires	196 643,00	196 643,00	196 643,00	196 643,00	196 643,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	1 421 842,18	1 694 515,70	1 885 969,29	1 876 510,59	2 086 369,58
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	236 040,99	659 297,92	510 045,03	645 484,37	190 867,66
Impôts sur les bénéfices	76 238,00	94 914,00	119 932,00	194 274,00	97 300,00
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	81 055,51	667 865,20	224 699,89	497 031,61	57 510,22
Résultat distribué	180 911,56	196 643,00	196 643,00	251 703,05	
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	0,81	2,87	1,98	2,29	0,48
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	0,41	3,40	1,14	2,53	0,29
Dividende distribué	0,92	1,00	1,00	1,28	
Personnel					
Effectif salariés	9	9	9	9	9
Montant de la masse salariale	572 649,20	628 304,76	669 823,05	581 314,67	548 704,06
Montant des sommes versées en avantages sociaux	199 787,62	223 170,71	240 599,67	192 136,16	181 484,37

—
LYON DARDILLY
2 place du Paisy
BP 97
69573 Dardilly Cedex

Tél. 04 37 49 99 99
E-mail. firex@firex.fr

www.firex.fr

VIC'INVEST - SARL

Lieu-dit le Colombier – Zone industrielle
Grange Eglise Sud
69590 SAINT SYMPHORIEN SUR COISE
SIREN 493 440 606

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31/01/ 2025

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels



VIC'INVEST - SARL

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/01/2025

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'assemblée générale de la société VIC'INVEST,

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 VIC'INVEST relatifs à l'exercice clos le 31/01/2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/02/2024 à la date d'émission de notre rapport

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.



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

Titres de participation

Le poste « autres participations », dont le montant net figurant au bilan au 31/01/2025 s'établit à 611 milliers d'euros, est composé de titres de participation évalués à leur prix d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'inventaire. Nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent les évaluations de ces participations. Nous nous sommes également assurés que la note de l'annexe aux états financiers fournisse sur ce thème une information appropriée.

Créances rattachées aux participations

Le poste « créances rattachées aux participations » présente un solde net au bilan de 10 781 milliers d'euros. Nous nous sommes assurés de la réalité et de la correcte évaluation de cet actif.

Vérifications spécifiques

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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 Gérant.



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

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

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de la société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Dardilly, le 09/07/2025

Le commissaire aux comptes
FIREX AUDIT

Frederic LAMBERT
Associé



ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2025	Net 31/01/2024
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	30 755	17 480	13 275	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	5 600		5 600	5 600
Constructions	350 400	20 304	330 096	44 167
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	185 155	47 766	137 389	261 203
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	611 864	600	611 264	611 764
Créances rattachées aux participations	10 945 664	164 975	10 780 689	10 492 413
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	636		636	636
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	12 130 075	251 125	11 878 950	11 415 783
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	622 739		622 739	521 210
Autres créances	189 938		189 938	120 327
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	4 288 046	18 937	4 269 109	4 655 642
Disponibilités	194 123		194 123	974 982
Charges constatées d'avance (3)	53 029		53 029	45 338
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 347 875	18 937	5 328 938	6 317 498
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	17 477 950	270 062	17 207 888	17 733 281
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/01/2025	31/01/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 966 430	1 966 430
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	196 643	196 643
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	8 687 574	8 442 246
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	57 510	497 032
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	4 150	4 150
TOTAL CAPITAUX PROPRES	10 912 307	11 106 500
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 827 550	4 681 291
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 043 226	1 456 126
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 629	146 367
Dettes fiscales et sociales	266 504	265 389
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 325	72 609
Produits constatés d'avance	26 345	5 000
TOTAL DETTES	6 295 581	6 626 781
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	17 207 888	17 733 281
(1) Dont à plus d'un an (a)	2 392 510	2 519 705
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 903 070	4 107 076
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 902 749	1 740 800
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	31/01/2025	31/01/2024
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	2 086 370	1 876 511
Chiffre d'affaires net	2 086 370	1 876 511
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	21 812	51 324
Autres produits	19	26
Total I	2 108 200	1 927 861
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	733 719	491 201
Impôts, taxes et versements assimilés	51 213	44 255
Salaires et traitements	645 888	757 893
Charges sociales	257 281	274 419
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	67 329	110 741
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	806	56
Total II	1 756 236	1 678 566
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	351 965	249 295
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV	4 638	
Produits financiers		
De participation (3)	9 820	150 790
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	85 327	350 709
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	31 272	156 562
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	126 419	658 062
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	214 005	167 086
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	214 005	167 086
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-87 586	490 976
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	259 740	740 271

Compte de Résultat (suite)

	31/01/2025	31/01/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	245 000	640
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	245 000	640
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	349 930	49 606
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	349 930	49 606
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-104 930	-48 966
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	97 300	194 274
Total des produits (I+III+V+VII)	2 479 619	2 586 563
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 422 109	2 089 531
BENEFICE OU PERTE	57 510	497 032
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	85 327	346 655
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	16 473	57 437

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL VIC'INVEST

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2025, dont le total est de 17 207 888 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 57 510 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2024 au 31/01/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 23/04/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2025 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,37 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Taux de rotation du personnel : 10 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 685	14 070		30 755
Immobilisations incorporelles	16 685	14 070		30 755
- Terrains	5 600			5 600
- Constructions sur sol propre	50 400			50 400
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions		300 000		300 000
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	419 862	131 158	419 830	131 191
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	41 544	12 421		53 965
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	517 406	443 579	419 830	541 155
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	11 279 751	1 338 254	1 060 477	11 557 528
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	636			636
Immobilisations financières	11 280 388	1 338 254	1 060 477	11 558 164
ACTIF IMMOBILISE	11 814 479	1 795 903	1 480 307	12 130 075

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	14 070	443 579	1 338 254	1 795 903
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	14 070	443 579	1 338 254	1 795 903
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		419 830	1 060 477	1 480 307
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		419 830	1 060 477	1 480 307

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL GRAND CRU INVEST 69590 POMEYS	5 000	16 428	60,00	2 339
SARL JBC LES HALLES 69590 SAINT-SYMPHORIEN-SUR-COI	1 000	-220 451	50,01	-2 089
SCI LFDO SERVICES 69590 POMEYS	1 000	-1 111 629	76,00	-175 083
SCI LABON 69590 POMEYS	1 000	68 702	51,00	-2 572
SARL ALFAMERY 69590 POMEYS	1 000	-302 685	76,00	-264 216
EUURL GROUPE 3 BAIES SARL 69590 SAINT-SYMPHORIEN-SU	365 068	1 952 926	100,00	-37 041
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI PHONE 69590 POMEYS	1 000	178 380	20,00	-1 329
SAS 3 BAIES+ 69590 ST SYMPHORIEN SUR COISE	1 500	89 316	40,00	66 659
SCI CEZE 69590 POMEYS	1 000	34 374	20,00	36 751
SCI MONDOLAND 69190 ST FONS	1 000	-137 139	45,00	20 083
SCI MEDDHOUSE 69590 ST SYMPHORIEN SUR COISE	1 000	-21 666	20,00	-3 962
SARL LE VIN ET UN PLAT 69590 SAINT-SYMPHORIEN-SUR-C	4 000	-285 005	40,00	-60 864
SARL LAVS'AUTO 69590 SAINT-SYMPHORIEN-SUR-COISE	3 000	84 898	30,00	63 729
SCI SPORT'INVEST 69590 SAINT-SYMPHORIEN-SUR-COISE	1 000	-71 308	50,00	-23 245
SARL ENERGY' FIVE 69590 SAINT-SYMPHORIEN-SUR-COISE	5 000	-322 542	40,00	-35 620
SARL SUCCESS IMMO 06400 CANNES	1 000	-33 555	50,00	-3 739
SARL COULISSES DU MARCHE 69009 LYON	18 880	1 041 370	11,76	207
SARL LE ZESTE 69190 SAINT-FONS	20 000	-259 314	12,80	-67 016
SCI FLCD 69190 ST FONS	1 000	-34 309	20,00	-4 676
SCI RYHOUSE 69590 ST SYMPHORIEN SUR COISE	1 000	-22 226	20,00	-4 275
SCI ALCD IMMO 42140 CHAZELLES SUR LYON	1 000	-24 253	20,00	-6 616
SAS ANGEL 69330 MEYZIEU	400		20,00	
SAS MONDOCAR 69190 SAINT-FONS	8 000	-3 587	30,00	185 859
SARL TASSIN 21 69160 TASSIN-LA-DEMI-LUNE	4 000	-167 538	40,00	-1 788

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	392 504	392 004	6 602 547		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	215 010	215 010	4 142 745		8 000
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Données sur base 31/12/2024, sauf exceptions listées ci-dessous :

- base 31/01/2025 pour 3BAIES+, ALFAMERY et GROUPE 3 BAIES ;
- base 30/04/2024 pour LABON ;
- base 31/12/2023 pour FLCD et JBC LES HALLES ;
- base 30/09/2024 pour LES COULISSES DU MARCHE ;
- base 30/06/2023 pour SUCCESS IMMO.

Aucun report pour ANGEL (aucun arrêté de comptes à ce jour).

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 685	795		17 480
Immobilisations incorporelles	16 685	795		17 480
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	6 233	2 016		8 249
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions		12 056		12 056
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	167 952	48 002	204 900	11 053
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	32 251	4 461		36 713
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	206 435	66 535	204 900	68 070
ACTIF IMMOBILISE	223 121	67 329	204 900	85 550

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 11 812 007 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	10 945 664		10 945 664
Prêts			
Autres	636		636
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	622 739	622 739	
Autres	189 938	189 938	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	53 029	53 029	
Total	11 812 007	865 706	10 946 301
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Interets courus s/creances	200 371
Clients - factures à établir	441 183
Total	641 554

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 966 430,00 euros décomposé en 196 643 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	4 150			4 150
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	4 150			4 150
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 295 581 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 902 749	1 902 749		
- à plus de 1 an à l'origine	2 924 801	532 291	1 537 679	854 832
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 629	122 629		
Dettes fiscales et sociales	266 504	266 504		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 052 552	1 052 552		
Produits constatés d'avance	26 345	26 345		
Total	6 295 581	3 903 070	1 537 679	854 832
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	432 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	448 524			
(**) Dont envers les associés	1 043 226			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 147 789 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	54 668
Intérêts courus sur emprunts	3 096
Agios à payer	6 600
Associés - intérêts courus	19 235
Provision congés à payer	39 291
Charges sur congés à payer	13 115
Org. sociaux à payer	2 002
Etat - charges à payer	3 866
Clients - avoirs à établir	9 325
Total	151 198

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Primes d'assurance	14 862		
Locations immobilières	29 674		
Maintenance informatique	5 875		
Cotisations TNS	2 618		
Total	53 029		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Loyers de sous-location	26 345		
Total	26 345		

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Convention de blocage de compte courant à Mondocar	500 000
Nantissement de contrats d'assurances capitalisés et parts de SCI	1 742 230
Autres engagements donnés	2 242 230
Total	2 242 230
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 3 863 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.