

SJO

Société à responsabilité limitée
au capital de 5 000 euros
Siège social : 98 route du Bois Joalland
44600 SAINT NAZAIRE

SIREN 829 652 569 RCS SAINT NAZAIRE

EXTRAIT DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 13 NOVEMBRE 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2025

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025 s'élevant à 1 088 279,40 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice.....1 088 279,40 €

A titre de dividende global à l'Associé Unique.....110.000,00 €
Soit 22 € par part

Le solde en totalité au compte « Autres réserves » soit.....978 279,40 €

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 110.000,00 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

L'Associé Unique déclare être informé 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.

L'Associé Unique reconnaît avoir été informé qu'en application de l'article L. 136-3, II, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par l'associé qui a le statut TNS dans la Société, son conjoint ou le partenaire auquel il est lié par un pacte civil de solidarité ou ses 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 son 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 son compte courant.

Conformément à la loi, l'associé unique constate que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2022 :

150.000 €, soit 30 € par titre

Dividende éligible à l'abattement de 40 % : 150.000 €

Exercice clos le 30 juin 2023 :

350.000 €, soit 70 € par titre

Dividende éligible à l'abattement de 40 % : 350.000 €

Exercice clos le 30 juin 2024 : Néant

Certifié conforme
La Gérance
Monsieur Stéphane JOLIVET

SARL SJO

98 route du Bois Joalland
44600 SAINT-NAZAIRE

SIRET : 82965256900015

ETATS GREFFE

au 30 juin 2025

A signer et certifier conforme :

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/06/2025	Net Au 30/06/2024
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	96 623	40 022	56 601	61 812
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	10 257 537		10 257 537	5 368 560
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	102		102	102
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 000		5 000	5 000
TOTAL (I)	10 359 261	40 022	10 319 240	5 435 474
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres 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				
Clients et comptes rattachés	19 177		19 177	226 571
Autres	303 346		303 346	34 366
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	500 000		500 000	100 000
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	623 064		623 064	486 866
Charges constatées d'avance	222		222	222
TOTAL (II)	1 445 809		1 445 809	848 026
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	11 805 070	40 022	11 765 049	6 283 499

Bilan Passif

	Net Au 30/06/2025	Net Au 30/06/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	5 000	5 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	500	500
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	4 131 612	3 392 098
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 088 279	739 514
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	30 153	22 516
TOTAL (I)	5 255 544	4 159 628
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 087 428	1 321 315
Emprunts et dettes financières diverses	1 180 236	540 157
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 786	8 570
Dettes fiscales et sociales	69 048	135 329
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	161 008	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		118 500
TOTAL (III)	6 509 505	2 123 872
TOTAL GENERAL (I à IV)	11 765 049	6 283 499
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)		
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2024 au 30/06/2025		Du 01/07/2023 Au 30/06/2024
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	755 448		755 448
Chiffre d'affaires Net	755 448		755 448
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			120 403
Autres produits		10	4
TOTAL (I)		755 458	744 737
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			
Autres achats et charges externes *		260 792	267 057
Impôts, taxes et versements assimilés		41 408	58 295
Salaires et traitements		204 275	189 236
Charges sociales		155 495	174 014
Dotations aux amortissements sur immobilisations		14 451	11 785
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			1
TOTAL (II)		676 422	700 388
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		79 036	44 350
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation (3)		1 181 421	754 920
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)		10 694	12 168
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (V)		1 192 115	767 088
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)		175 127	50 677
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)		175 127	50 677
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		1 016 988	716 411
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		1 096 024	760 760

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/07/2024
Au 30/06/2025Du 01/07/2023
Au 30/06/2024**Produits exceptionnels**

Sur opérations de gestion
 Sur opérations en capital
 Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge

TOTAL (VII)**Charges exceptionnelles**

Sur opérations de gestion
 Sur opérations en capital
 Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions

TOTAL (VIII)**RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)**

Participations des salariés (IX)
 Impôts sur les bénéfices (X)

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)**TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)****BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 11 765 049 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 1 088 279 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Holding animatrice

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

*Route du bois JOALLAND
44600 SAINT NAZAIRE*

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Au 01/09/2024, acquisition par SJO de 100% des sociétés 2RG et RPG

Au 15/11/2024, acquisition par SJO de 34% de RCA

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 3 000 € hors taxe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	2	2
Ouvriers		
TOTAL	2	2

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	5 000	1.00000	5 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	5 000	1.00000	5 000

Commentaire

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Filiales	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
429359854 SASU RSNO	8 000	100.00	1 350 000		4 006 139
100 BOULEVARD GEORGES CHARPAK	-----	-----	-----	-----	-----
44600 SAINT NAZAIRE	683 417	250 000	1 350 000		206 841
383130572 SAS RCA	38 112	100.00	3 240 047		5 728 665
31 RUE DES AIGRETTES	-----	-----	-----	-----	-----
44570 TRIGNAC	1 012 861	350 000	3 240 047		276 251
814898250 SAS RRS	10 000	94.00	1 880 000		4 749 726
ZAC DE LA COLLERAYE	-----	-----	-----	-----	-----
44260 SAVENAY	656 014	376 000	1 880 000		353 857
407894740 SAS 2RG	7 622	100.00	1 070 857		2 866 717
ZA LES SALINES ATLANTIQUE	-----	-----	-----	-----	-----
44350 GUERANDE	126 210		1 070 857		111 992
813369527 SAS RPG	10 000	100.00	2 655 496		3 548 646
ZA DE VILLEJAMES - 7 RUE DE LA FUIE	-----	-----	-----	-----	-----
44350 GUERANDE	227 449	200 000	2 655 496		216 449

	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Participations	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers	71 832		9 240
Mat. de transport	14 034		
Mat. de bureau et info., mobilier	1 517		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
	87 383		9 240
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	5 368 560		4 888 977
Autres titres immobilisés	102		
Prêts et autres immobilisations financières	5 000		
TOTAL			
	5 373 662		4 888 977
TOTAL GENERAL			
	5 461 044		4 898 217

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Reévalu. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencs. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			96 623	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			10 262 639	
TOTAL GENERAL			10 359 261	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions :	- Sur sol propre				
	- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel					
Installations générales, agencements et aménagements divers		18 451	11 341		29 792
Matériel de transport		6 120	2 807		8 927
Matériel de bureau et informatique, mobilier		999	303		1 303
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		25 571	14 451		40 022
TOTAL GÉNÉRAL		25 571	14 451		40 022

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations				Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencés et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.	7 637						7 637
TOTAL GÉNÉRAL	7 637						7 637
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	7 637	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			7 637

	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	22 516	7 637			30 153
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
	TOTAL I	22 516	7 637		30 153
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
	TOTAL II				
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
	TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	22 516	7 637		30 153
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	5 000		5 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	19 177	19 177	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	19 050	19 050	
Taxe sur la valeur ajoutée	27 973	27 973	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	256 323	256 323	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	222	222	
TOTAL	327 745	322 745	5 000

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	576	576		
- à plus d'1 an à l'origine	5 059 075	831 900	2 998 756	1 228 419
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	470 000			470 000
Fournisseurs et comptes rattachés	11 786	11 786		
Personnel et comptes rattachés	48 921	48 921		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 920	8 920		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	9 048	9 048		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 159	2 159		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	710 236	710 236		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	161 008	161 008		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	6 481 727	1 784 553	2 998 756	1 698 419
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 203 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	540 041			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	672 514			

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	18 591.60	84 371.40
Autres créances	5 421.00	3 171.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	2 488.00	3 750.00
TOTAL	26 500.60	91 292.40

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	18 591.60	84 371.40
418100 Factures à établir	18 591.60	84 371.40
Autres créances	5 421.00	3 171.00
455810 Associés, intérêts courus à recevoir	5 421.00	1 234.00
468700 Divers prod. à recevoir		1 937.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	2 488.00	3 750.00
518700 Produits à recevoir	2 488.00	3 750.00
TOTAL	26 500.60	91 292.40

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2025	Exercice clos le 30/06/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	134 691.00	31 537.00
Emprunts et dettes financières diverses	32 554.00	7 354.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 076.60	3 810.00
Dettes fiscales et sociales	43 603.89	70 795.21
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	161 007.60	
TOTAL	377 933.09	113 496.21

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2025	Exercice clos le 30/06/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	134 691.00	31 537.00
168840 Intérêts courus sur emprunts	106 338.00	
168841 Int.cour./crédit vendeur	27 777.00	31 537.00
518600 Interets courus a payer	576.00	
Emprunts et dettes financières diverses	32 554.00	7 354.00
455800 Associés, intérêts courus	32 554.00	7 354.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 076.60	3 810.00
408100 Factures non parvenues	6 076.60	3 810.00
Dettes fiscales et sociales	43 603.89	70 795.21
428200 Provision congés payés	7 332.02	7 113.95
428240 Pee-perco	31 683.02	12 566.70
438200 Charges/ prov cp	2 598.41	3 353.10
438600 Autr.charg.social.a payer		47 648.00
448600 Charges a payer	1 957.00	83.00
448620 Taxe d'apprentissage a payer	33.44	30.46
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	161 007.60	
419800 Avoir a etabli	161 007.60	
TOTAL	377 933.09	113 496.21

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Produits d'exploitation		118 500
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		118 500

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Charges d'exploitation	222	222
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	222	222



LMR Audit

SJO

Société à responsabilité limitée au capital de 5 000 €uros
Siège social : 98 route du Bois Joalland
44600 SAINT-NAZAIRE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice du 1^{er} juillet 2024 au 30 juin 2025

LMR Audit

Société de Commissariat aux Comptes
Sarl au Capital de 8000 €
Inscrite auprès de la Cour d'Appel de Rennes
RCS Nantes 481 388 676

Technoparc de l'Aubinière
3 Impasse des Tourmalines
CS 33815 - 44338 NANTES Cedex 3
Tél. 02 40 73 77 71
Fax 02 40 95 79 00
ace-sas@ace-sas.fr

SJO

Société à responsabilité limitée au capital de 5 000 Euros

Siège social : 98 route du Bois Joalland

44600 SAINT-NAZAIRE

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 30 juin 2025

SJO

Société à responsabilité limitée au capital de 5 000 Euros

Siège social : 98 route du Bois Joalland

44600 SAINT-NAZAIRE

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 30 juin 2025

A l'Associé Unique,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **SJO** relatifs à l'exercice clos le **30 juin 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 1^{er} juillet 2024 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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.

Eu égard de l'activité, nous nous sommes plus particulièrement assurés qu'il n'existait pas d'éléments de nature à remettre en cause la valorisation des titres de participations.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 à l'Associé Unique.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

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

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

Comme précisé par l'article L.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 votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Nantes, le 29 octobre 2025

Thierry RETIERE

Pour la SARL L.M.R. AUDIT

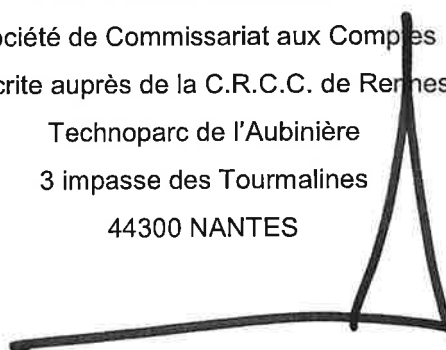
Société de Commissariat aux Comptes

Inscrite auprès de la C.R.C.C. de Rennes

Technoparc de l'Aubinière

3 impasse des Tourmalines

44300 NANTES

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be 'Thierry RETIERE', is written over the printed name and address.

COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2025

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/06/2025	Net Au 30/06/2024
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	96 623	40 022	56 601	61 812
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	10 257 537		10 257 537	5 368 560
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	102		102	102
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 000		5 000	5 000
TOTAL (I)	10 359 261	40 022	10 319 240	5 435 474
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres 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				
Clients et comptes rattachés	19 177		19 177	226 571
Autres	303 346		303 346	34 366
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	500 000		500 000	100 000
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	623 064		623 064	486 866
Charges constatées d'avance	222		222	222
TOTAL (II)	1 445 809		1 445 809	848 026
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	11 805 070	40 022	11 765 049	6 283 499

Bilan Passif

	Net Au 30/06/2025	Net Au 30/06/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 5 000	5 000	5 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	500	500
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	4 131 612	3 392 098
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 088 279	739 514
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	30 153	22 516
TOTAL (I)	5 255 544	4 159 628
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 087 428	1 321 315
Emprunts et dettes financières diverses	1 180 236	540 157
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 786	8 570
Dettes fiscales et sociales	69 048	135 329
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	161 008	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		118 500
TOTAL (III)	6 509 505	2 123 872
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	11 765 049	6 283 499
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2024 au 30/06/2025			Du 01/07/2023 Au 30/06/2024
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	755 448		755 448	624 330
Chiffre d'affaires Net	755 448		755 448	624 330
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				120 403
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			10	4
Autres produits				
		TOTAL (I)	755 458	744 737
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			260 792	267 057
Impôts, taxes et versements assimilés			41 408	58 295
Salaires et traitements			204 275	189 236
Charges sociales			155 495	174 014
Dotations aux amortissements sur immobilisations			14 451	11 785
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				1
		TOTAL (II)	676 422	700 388
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			79 036	44 350
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			1 181 421	754 920
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			10 694	12 168
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	1 192 115	767 088
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			175 127	50 677
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	175 127	50 677
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			1 016 988	716 411
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 096 024	760 760

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/07/2024 Au 30/06/2025	Du 01/07/2023 Au 30/06/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	108	16
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	7 637	2 176
TOTAL (VIII)	7 745	2 192
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-7 745	-2 192
Participations des salariés (IX)		19 055
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 947 573	1 511 825
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	859 294	772 312
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	1 088 279	739 514
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>	1 181 421	754 920
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>		

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 11 765 049 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 1 088 279 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Holding animatrice

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

*Route du bois JOALLAND
44600 SAINT NAZAIRE*

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Au 01/09/2024, acquisition par SJO de 100% des sociétés 2RG et RPG

Au 15/11/2024, acquisition par SJO de 34% de RCA

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 3 000 € hors taxe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	2	2
Ouvriers		
TOTAL	2	2

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	5 000	1.00000	5 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	5 000	1.00000	5 000

Commentaire

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Filiales	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
429359854 SASU RSNO	8 000	100.00	1 350 000		4 006 139
100 BOULEVARD GEORGES CHARPAK					
44600 SAINT NAZAIRE	683 417	250 000	1 350 000		206 841
383130572 SAS RCA	38 112	100.00	3 240 047		5 728 665
31 RUE DES AIGRETTES					
44570 TRIGNAC	1 012 861	350 000	3 240 047		276 251
814898250 SAS RRS	10 000	94.00	1 880 000		4 749 726
ZAC DE LA COLLERAYE					
44260 SAVENAY	656 014	376 000	1 880 000		353 857
407894740 SAS 2RG	7 622	100.00	1 070 857		2 866 717
ZA LES SALINES ATLANTIQUE					
44350 GUERANDE	126 210		1 070 857		111 992
813369527 SAS RPG	10 000	100.00	2 655 496		3 548 646
ZA DE VILLEJAMES - 7 RUE DE LA FUIE					
44350 GUERANDE	227 449	200 000	2 655 496		216 449

	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Participations	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				
Cadre B		Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Virement		Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions : - Sur sol propre					
- Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel					
Installations générales, agencements et aménagements divers		18 451	11 341		29 792
Matériel de transport		6 120	2 807		8 927
Matériel de bureau et informatique, mobilier		999	303		1 303
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		25 571	14 451		40 022
TOTAL GÉNÉRAL		25 571	14 451		40 022

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.	7 637						7 637
TOTAL GÉNÉRAL	7 637						7 637
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	7 637	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		7 637
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	22 516	7 637			30 153
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
	TOTAL I	22 516	7 637		30 153
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
	TOTAL II				
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
	TOTAL III				
TOTAL GENERAL (I+II+III)	22 516	7 637			30 153
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	5 000		5 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	19 177	19 177	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	19 050	19 050	
Taxe sur la valeur ajoutée	27 973	27 973	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	256 323	256 323	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	222	222	
TOTAL	327 745	322 745	5 000

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	576	576		
- à plus d'1 an à l'origine	5 059 075	831 900	2 998 756	1 228 419
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	470 000			470 000
Fournisseurs et comptes rattachés	11 786	11 786		
Personnel et comptes rattachés	48 921	48 921		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 920	8 920		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	9 048	9 048		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 159	2 159		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	710 236	710 236		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	161 008	161 008		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	6 481 727	1 784 553	2 998 756	1 698 419
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 203 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	540 041			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	672 514			

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	18 591.60	84 371.40
Autres créances	5 421.00	3 171.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	2 488.00	3 750.00
TOTAL	26 500.60	91 292.40

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	18 591.60	84 371.40
418100 Factures à établir	18 591.60	84 371.40
Autres créances	5 421.00	3 171.00
455810 Associés, intérêts courus à recevoir	5 421.00	1 234.00
468700 Divers prod. à recevoir		1 937.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	2 488.00	3 750.00
518700 Produits à recevoir	2 488.00	3 750.00
TOTAL	26 500.60	91 292.40

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2025	Exercice clos le 30/06/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	134 691.00	31 537.00
Emprunts et dettes financières diverses	32 554.00	7 354.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 076.60	3 810.00
Dettes fiscales et sociales	43 603.89	70 795.21
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	161 007.60	
TOTAL	377 933.09	113 496.21

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2025	Exercice clos le 30/06/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	134 691.00	31 537.00
168840 Intérêts courus sur emprunts	106 338.00	
168841 Int.cour./crédit vendeur	27 777.00	31 537.00
518600 Interets courus a payer	576.00	
Emprunts et dettes financières diverses	32 554.00	7 354.00
455800 Associés, intérêts courus	32 554.00	7 354.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 076.60	3 810.00
408100 Factures non parvenues	6 076.60	3 810.00
Dettes fiscales et sociales	43 603.89	70 795.21
428200 Provision congés payés	7 332.02	7 113.95
428240 Pee-perco	31 683.02	12 566.70
438200 Charges/ prov cp	2 598.41	3 353.10
438600 Autr.charg.social.a payer		47 648.00
448600 Charges a payer	1 957.00	83.00
448620 Taxe d'apprentissage a payer	33.44	30.46
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	161 007.60	
419800 Avoir a etabli	161 007.60	
TOTAL	377 933.09	113 496.21

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
Produits constatés d'avance	30/06/2025	30/06/2024
Produits d'exploitation		118 500
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		118 500

	Exercice clos le	Exercice clos le
Charges constatées d'avance	30/06/2025	30/06/2024
Charges d'exploitation	222	222
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	222	222