SVD FOOD
Société à responsabilité limitée au capital de 10 000 euros
Siège social : 27 Route de la Croix Rapeau
42330 ST GALMIER
794 756 304 RCS SAINT ETIENNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 5 MAI 2025

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 novembre 2024

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 novembre 2024 s'élevant à 137 853,84 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 137 853,84 euros

En totalité au compte « **autres réserves »** qui s'élève ainsi à 921 519,14 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 5 mai 2025

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

Certifié conforme

La Gérance
Stéphane DEMET

SARL SVD FOOD
27 route de la croix rapeau
42300 SAINT-GALMIER
SIRET: 794 756 304 00026

FINANCIERE DELAY AUDIT

SVD FOOD
SARL au capital de 10 000 €
Siège social : 27 route de la Croix Rapeau
42330 SAINT GALMIER

794756304 RCS SAINT ETIENNE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 30/11/2024

À l'assemblée,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SARL SVD FOOD relatifs à l'exercice clos le 30/11/2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SARL 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 01/12/2023 à la date d'émission de notre rapport.

Tous droits réservés® – CNCC 2021

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre SARL, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 établi par le Président et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et 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 SARL 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 SARL ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

Tous droits réservés® – CNCC 2021

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 ;

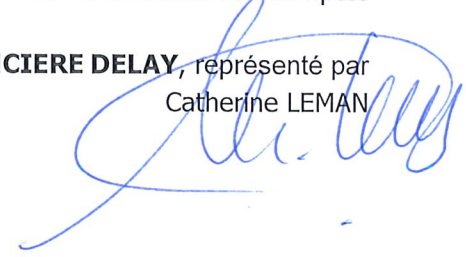
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- 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 Saint-Chamond, le 20 Octobre 2025
Le Commissaire aux comptes

FINANCIERE DELAY, représenté par
Catherine LEMAN



Tous droits réservés® – CNCC 2021

SARL SVD FOOD

Etats Greffe
Bilan au 30/11/2024

27 ROUTE DE LA CROIX RAPEAU
42330 SAINT GALMIER
SIRET : 79475630400026



Certifiés conformes

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/11/2024	Net Au 30/11/2023
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				45 000
Constructions				236 159
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	8 146	6 691	1 455	9 509
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	57 800		57 800	57 800
Créances rattachées à des participations	606 332		606 332	489 159
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	**672 277**	**6 691**	**665 587**	**837 627**
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	207 672		207 672	70 800
Autres	633 975		633 975	463 964
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	60 902		60 902	107 416
Charges constatées d'avance				21 913
TOTAL (II)	**902 549**		**902 549**	**664 093**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**1 574 827**	**6 691**	**1 568 136**	**1 501 719**

Bilan Passif

		Net Au 30/11/2024	Net Au 30/11/2023
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	10 000	10 000	10 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		1 000	1 000
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		783 665	526 724
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		137 854	256 942
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**932 519**	**794 665**
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			176 608
Emprunts et dettes financières diverses		329 925	382 569
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		12 161	9 796
Dettes fiscales et sociales		199 931	138 081
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		93 600	
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	**635 617**	**707 054**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**1 568 136**	**1 501 719**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/12/2023 au 30/11/2024			Du 01/12/2022 Au 30/11/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	664 000		664 000	611 167
Chiffre d'affaires Net	**664 000**		**664 000**	**611 167**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			3 500	
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			10 222	1 902
Autres produits			1 949	15 801
TOTAL (I)			**679 671**	**628 870**
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 *			175 179	131 503
Impôts, taxes et versements assimilés			6 958	8 467
Salaires et traitements			421 740	331 367
Charges sociales			162 625	199 910
Dotations aux amortissements sur immobilisations			10 362	16 020
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			7 765	5 141
TOTAL (II)			**784 628**	**692 407**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**-104 957**	**-63 537**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			232 645	339 849
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			**232 645**	**339 849**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			18 204	21 918
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			**18 204**	**21 918**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**214 442**	**317 931**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**109 484**	**254 394**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/12/2023 Au 30/11/2024	Du 01/12/2022 Au 30/11/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		2 982
Sur opérations en capital	305 000	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		12 500
TOTAL (VII)	**305 000**	**15 482**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		1 370
Sur opérations en capital	278 850	12 500
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	**278 850**	**13 870**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**26 150**	**1 612**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-2 220	-936
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**1 217 317**	**984 201**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**1 079 463**	**727 259**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	**137 854**	**256 942**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées	232 645	339 849
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	16 816	19 605

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/11/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 568 136 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 137 854 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2023 au 30/11/2024.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

La SARL SVD FOOD est une société holding animatrice.

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

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

Le siège social de la SARL SVD FOOD est situé 27 route de la croix Rapeau 42330 SAINT GALMIER

Appartenance à un groupe financier :

La SARL SVD FOOD en tant que holding détient des participations nécessaires à son développement dans le domaine de la restauration rapide sous l'enseigne KFC.

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/11/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 568 136 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 137 854 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2023 au 30/11/2024.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors 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 & Dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Pour les créances, une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	30 000
TOTAL	**30 000**

Commentaires : néant

La SARL SVD FOOD a consenti un abandon de compte courant auprès de sa filiale SARL SVD IMMO avec clause de retour à meilleure fortune au 30/11/2021 à hauteur de 30 000 euros.

Effectif moyen

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

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	1 000	10.00000	10 000
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)	1 000	10.00000	10 000

Commentaire

Liste des filiales et participations - Filiales (plus de 50%)

Dénomination Siège social	Capital Capitaux propres	Q. P. Détenue Divid. encaiss	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
818161069 SAS GIVORS FOOD	10 000	100.00	10 000	40 892	2 356 234
RUE DE LA PAIX	333 257	130 000	10 000		45 131
805009057 SAS SAINTE FOOD	10 000	100.00	10 000		2 338 007
38 RTE DE LA TALAUDIERE 42000 ST ETIENNE	251 372	40 000	10 000		46 126
795116102 SAS VILLARS FOOD	10 000	100.00	10 000	214 672	1 560 983
CHEMIN DU VIEU CHATEAU 42390 VILLARS	13 976		10 000		-14 127
829889708 SAS ROANNE MABLY FOOD	10 000	100.00	10 000	245 493	2 086 980
1 RUE JEAN DE LA FONTAINE 42300 MABLY	207 932		10 000		50 885
908265572 SAS ABF FOOD	10 000	80.00	8 000	81 480	2 067 782
RUE CHARLES NINGESSER 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON	123 731		8 000		76 293
852515428 SARL SVD IMMO	10 000	80.00	8 000	574 159	485 648
27 RTE DE LA CROIX RAPEAU 42330 ST GALMIER	-128 787		8 000		-75 578
888372547 SARL SVD ADMIN	1 000	80.00	800		153 879
27 RTE DE LA CROIX RAPEAU 42330 ST GALMIER	36 783		800		21 193
803170778 SARL SO SCHOOL	1 000	100.00	1 000		215 255
27 RTE DE LA CROIX RAPEAU 42330 ST GALMIER	88 586		1 000		38 268

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations 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	45 000		
Constructions sur sol propre	255 000		
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	10 000		
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	8 146		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**318 146**		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	546 959		117 173
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	**546 959**		**117 173**
TOTAL GENERAL	**865 105**		**117 173**

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	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
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains		45 000		
Constructions sur sol propre		255 000		
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		10 000		
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			8 146	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**310 000**	**8 146**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			664 132	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			**664 132**	
TOTAL GENERAL		**310 000**	**672 277**	

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	18 841	7 975	26 816	
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	3 061	1 272	4 333	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 576	1 115		6 691
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**27 478**	**10 362**	**31 150**	**6 691**
TOTAL GÉNÉRAL	**27 478**	**10 362**	**31 150**	**6 691**

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							
Constructions : - 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.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**				**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**	

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					
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					
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)					

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	606 332		606 332
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	207 672	207 672	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	5 856	5 856	
Taxe sur la valeur ajoutée	17 884	17 884	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	596 193	596 193	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	14 041	14 041	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	**1 447 979**	**841 647**	**606 332**

(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 établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	12 161	12 161		
Personnel et comptes rattachés	115 235	115 235		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 125	37 125		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	42 440	42 440		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 131	5 131		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	329 925	329 925		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	93 600	93 600		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**635 617**	**635 617**		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	176 608			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	68			

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/11/2024	Exercice clos le 30/11/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		3 140
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 600	6 250
Dettes fiscales et sociales	135 283	89 045
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	93 600	
TOTAL	**239 483**	**98 435**

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/11/2024	Exercice clos le 30/11/2023
Créances rattachées à des participations	32 173	23 383
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	144 672	
Autres créances	13 656	1 902
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**190 501**	**25 285**