

AQUIPIERRE
SAS au capital de 1 055 600 euros
Siège social : 7 cours Marc Nouaux, 33000 BORDEAUX
512.289.109 RCS BORDEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE DU 30 SEPTEMBRE 2025

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 121 007,97 euros de la manière suivante :

La somme de 5 560,00 euros
A la réserve légale, ainsi dotée à hauteur de 10% du capital social

Le solde, soit la somme de 115 447,97 euros
En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 6 706 517,51 euros.

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

Exercice clos le 31 décembre 2023 :

Distribution de réserves en date du 29 novembre 2024 : 1 987 255,60 euros, soit 198,72556 euros par titre intégralement éligibles à l'abattement de 40% prévu à l'article 158-3-2° du Code général des impôts applicable aux revenus des personnes physiques.

Exercice clos le 31 décembre 2022 : 100 000,00 euros, soit 10,00 euros par titre intégralement éligibles à l'abattement de 40% prévu à l'article 158-3-2° du Code général des impôts applicable aux revenus des personnes physiques.

Exercice clos le 31 décembre 2021 : 100 000,00 euros, soit 10,00 euros par titre intégralement éligibles à l'abattement de 40% prévu à l'article 158-3-2° du Code général des impôts applicable aux revenus des personnes physiques.

Vote de l'Assemblée Générale Mixte du 30 septembre 2025 :

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

Certifié conforme
La Présidente

Signé par :

3050908E4F89401...



FIDUCIAIRE EXPERTS CONSEILS
CONSEIL EN ENTREPRISES - EXPERTISE COMPTABLE

SAS AQUIPIERRE

7 Cours Marc Nouaux

33000 BORDEAUX

-oOo-

ETATS DE SYNTHESE AU 31/12/2024

**Certifié conforme
La Présidence**

Signé par :

Raphaël WALS de B&R

305090BE4F89401...

www.fiduxperts.com

Accompagnement et Développement des Entreprises

Bruges
Siège administratif
6 rue Serge Dejean
33525 BRUGES

Tél. +33 (0)5 56 075 075
Fax. +33 (0)5 56 075 085
contact@fiduxperts.com

Lacanau
Agence Médoc
63 B Avenue de la Libération
33680 LACANAU

Tél. +33 (0)5 57 170 202

Eysines

114 avenue du Taillan-Médoc
33320 EYSINES

Tél. +33 (0)5 56 052 408
Fax. +33 (0)5 56 959 698

Membre du Groupe

fe
FIDUCIAIRE EXPERTS
CONSEIL EN ENTREPRISES - EXPERTISE COMPTABLE

NF EN ISO 9001:2015

ASCII
CERTIFICAT 2013 - CCLXXIII.
QUALITEM
www.ascii-qualitem.fr

1 BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2025

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|-----------|----------------------------------|------------|------------|------------------------------|------------|--|
| Désignation de l'entreprise : SAS AQUIPIERRE | | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * | | 12 | | | | | |
| Adresse de l'entreprise : 7 Cours Marc Nouaux | | | 33000 BORDEAUX | | Durée de l'exercice précédent * | 12 | | | | |
| Numéro SIRET * | | | 5 1 2 2 8 9 1 0 9 0 0 0 4 7 | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | | |
| | | | Exercice N, clos le, 31122024 | | N-1 31122023 | | | | | |
| | | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | | | | | |
| | | | Net 3 | | Net 4 | | | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | | AA | | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE * | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | AC | | | | | | |
| | | Frais de développement * | CX | CQ | | | | | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 1 600 | AC | 1 600 | 1 515 | | | |
| | | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | | | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | | | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | | | | |
| | | Terrains | AN | | AO | | | | | |
| | | Constructions | AP | | AO | | | | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | | | | | |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | 5 931 | AU | 5 538 | 393 | 551 | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Immobilisations en cours | AV | | AW | | | | | |
| | | Avances et acomptes | AX | | AY | | | | | |
| | | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | | | | |
| | | Autres participations | CU | 316 092 | CV | 316 092 | 351 082 | | | |
| | | Créances rattachées à des participations | BB | 7 336 294 | BC | 180 347 | 7 155 947 | 7 449 795 | | |
| | | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | | | | |
| | | Prêts | BF | | BG | | | | | |
| | | Autres immobilisations financières * | BH | 2 400 | BI | 2 400 | 2 400 | | | |
| TO TAL (II) | | | BJ | 7 662 317 | BK | 185 885 | 7 476 432 | BK | 7 805 343 | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | | | | |
| | | En cours de production de biens | BN | 1 659 374 | BO | 1 659 374 | 1 631 006 | | | |
| | | En cours de production de services | BP | | BQ | 150 000 | (150 000) | | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | | | | |
| | | Marchandises | BT | 760 885 | BU | 760 885 | 588 599 | | | |
| | | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | 2 000 | | | |
| | CREANCES | Clients et comptes rattachés (3) * | BX | 761 189 | BY | 761 189 | 585 324 | | | |
| | | Autres créances (3) | BZ | 5 937 857 | CA | 5 937 857 | 5 973 377 | | | |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | | | | |
| | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | | CE | | | | | |
| Disponibilités | | CF | 90 872 | CG | 90 872 | 1 745 446 | | | | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3) * | CH | 6 177 | CI | 6 177 | 1 293 | | | | |
| | TO TAL (III) | CJ | 9 216 354 | CK | 150 000 | 9 066 354 | 10 527 045 | | | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | | | | |
| | Ecart de conversion actif * (VI) | CN | | | | | | | | |
| | TO TAL GENERAL (I à VI) | CO | 16 878 671 | 1A | 335 885 | 16 542 786 | 18 332 388 | | | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail: | | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | | | CP | 7 158 347 | (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

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2025

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

| | | | | | | |
|---|---|--|----------------------------------|------------|--------------|--|
| Désignation de l'entreprise SAS AQUIPIERRE | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
| | | | Exercice N | | Exercice N-1 | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :1 000 000.....) | | DA | 1 000 000 | 1 000 000 | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | DB | | | |
| | Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <div>EK</div>) | | DC | | | |
| | Réserve légale (3) | | DD | 100 000 | 100 000 | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | DE | | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <div>B1</div>) | | DF | | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <div>EJ</div>) | | DG | 6 591 070 | 8 324 143 | |
| | Report à nouveau | | DH | | | |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | | DI | 121 008 | 254 182 | |
| | Subventions d'investissement | | DJ | | | |
| | Provisions réglementées * | | DK | | | |
| | TOTAL (I) | | DL | 7 812 078 | 9 678 325 | |
| 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 | 4 941 915 | 5 701 959 | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <div>EI</div>) | | DV | 2 519 678 | 2 258 209 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | DW | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | DX | 586 350 | 416 190 | |
| | Dettes fiscales et sociales | | DY | 127 171 | 125 315 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | DZ | | | |
| | Autres dettes | | EA | 154 644 | 152 391 | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | | EB | 400 950 | | |
| TOTAL (IV) | | EC | 8 730 708 | 8 654 063 | | |
| Ecart de conversion passif * (V) | | ED | | | | |
| TOTAL GENERAL (I à V) | | EE | 16 542 786 | 18 332 388 | | |
| RENOIS | (1) | Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | | |
| | (2) | Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | 1C | | | |
| | | | 1D | | | |
| | | | 1E | | | |
| | | | EF | | | |
| | (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | | |
| | (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 8 730 708 | 7 491 964 | |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 1 484 291 | 1 587 460 | | |

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

③

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2025

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

| Désignation de l'entreprise : SAS AQUIPIERRE | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|---|--|--|---------|--|----|----------------------------------|-----------|-----------|
| | | Exercice N | | | | Exercice (N-1) | | |
| | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | | | Total |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | | FB | | FC | | |
| | Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$ | FD | | FE | | FF | | |
| | | FG | 220 942 | FH | | FI | 220 942 | 581 616 |
| | Chiffres d'affaires nets* | FJ | 220 942 | FK | | FL | 220 942 | 581 616 |
| | Production stockée * | | | | | FM | (12 050) | |
| | Production immobilisée * | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9) | | | | | FP | 8 264 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 1 | 5 |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | FR | 217 157 | 581 621 |
| 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 | 319 204 | 745 069 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | | FX | 2 556 | 5 418 |
| | Salaires et traitements * | | | | | FY | | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobili- -sations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements * (14)} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$ | | | | GA | 158 | 499 |
| | | | | | | GB | | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | | | GC | 150 000 |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 3 | 152 |
| | Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | GF | 471 921 | 751 139 |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | | | GG | (254 764) | (169 518) | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * (III) | | | | | GH | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV) | | | | | GI | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | 1 049 476 | 1 242 400 |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | 38 971 |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | | GP | 1 049 476 | 1 281 371 | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | | GQ | 180 347 | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 1 548 214 | 691 494 |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | GU | 1 728 561 | 691 494 | |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | GV | (679 085) | 589 878 | |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | GW | (933 849) | 420 360 | |

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

| | | | | | |
|--|--|--|--|----------------------------------|------------------------|
| Désignation de l'entreprise SAS AQUIPIERRE | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| | | Exercice N | | Exercice N-1 | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | HA | 246 | 66 506 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | | HB | 1 413 660 | 16 667 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | HC | | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | | HD | 1 413 906 | 83 173 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | | HE | 281 846 | 246 951 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | | HF | 35 790 | 2 400 |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | | HG | | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | | HH | 317 636 | 249 351 |
| 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | | HI | 1 096 270 | (166 178) |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | | HK | 41 413 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | | HL | 2 680 539 | 1 946 165 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | | HM | 2 559 531 | 1 691 983 |
| 5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges) | | | HN | 121 008 | 254 182 |
| RENOIS | (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 | 28 388 |
| | | | - 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 | |
| | (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | | IK | |
| | (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | | HX | |
| | (6ter) | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | | RC | |
| | | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | | RD | |
| | (9) | Dont transferts de charges | | A1 | 8 264 |
| | (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 | | A2 | |
| | (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | | A3 | |
| | (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | | A4 | 150 |
| | (13) | Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 | | | |
| | | dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 | | | |
| (14) | Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 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 | |
| | | | | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels | | | | 317 636 | 1 413 906 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | | | | Exercice N | |
| | | | | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

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

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **16 542 786 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 680 539 euros** et un total **charges de 2 559 531 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 121 008 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur brute des immobilisations financières est constituée par leur coût d'achat, frais accessoires compris, ou leur valeur d'apport.

Lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. La valeur d'inventaire est généralement

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

appréciée en tenant compte des capitaux propres ainsi que de la rentabilité actuelle et potentielle.

Stocks et en cours

Les valeurs d'exploitation comprennent les terrains destinés soit à la vente soit à la construction et les travaux en cours. Les travaux en cours ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Remontée des résultats des sociétés transparentes

Dans le cadre de son objet social en lien avec son activité relative à la promotion immobilière et la construction-vente, la société Aquipierre intègre dans sa comptabilité, en résultat financier et au prorata de ses participations, les remontées des quotes-parts comptables de ces sociétés relevant de l'impôt sur les revenus.

Evènement survenu au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice, des charges exceptionnelles ont été constatées en raison de l'abandon de certains programmes en cours. Conformément aux accords intra-groupe, l'intégralité de ces charges a été pris en charge par la société AQUIPIERRE.

Aux termes d'un contrat d'apport de titres en date du 1er octobre 2024, Monsieur LUCAS DE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

BAR a consenti à l'apport de la pleine propriété de 10 000 actions de la société AQUIPIERRE à la société ALMACAP.

Le 29 novembre 2024, la société ALMACAP, associée unique de la société AQUIPIERRE, décide la distribution de dividendes versée sous la forme de biens en nature :

- à hauteur de 1 395 660,05€ sous forme de distribution de titres,
- et à hauteur de 591 595,55€ sous forme de distribution de créances.

Les comptes au 31 décembre 2024 ont été arrêtés selon le principe de continuité d'exploitation au regard des prévisions de trésorerie établies sous la responsabilité de la direction dont il ressort que le maintien d'une trésorerie positive jusqu'à la fin de l'exercice 31 décembre 2025 et au-delà est conditionné à la réalisation des opérations suivantes prévues dans les décisions de l'associée unique du 18 avril 2025 : augmentations de capital et émissions d'obligations convertibles en actions ordinaires (tranches 2 et 3).

Evènement post-cloture

Aux termes d'une décision en date du 18 avril 2025, l'associé unique de la société AQUIPIERRE a décidé d'augmenter le capital social par apport en numéraire d'un montant de 55 600€ pour le porter de 1 000 000 euros à 1 055 600€ par voie d'émission de 556 actions ordinaires nouvelles d'une valeur nominale de 100 euros.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Etat exprimé en euros | | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2024 |
|-----------------------|---|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|-----------|------------------------------------|
| | | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| | Autres | 1 515 | | 85 | | | 1 600 |
| | TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 1 515 | | 85 | | | 1 600 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement | | | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| | Instal., agencement, aménagement divers | | | | | | |
| | Matériel de transport | 6 770 | | | | 6 770 | |
| | Matériel de bureau, mobilier | 5 931 | | | | | 5 931 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 12 702 | | | | 6 770 | 5 931 |
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | 7 800 877 | | 3 381 724 | | 3 530 216 | 7 652 386 |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 2 400 | | | | | 2 400 |
| | TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 7 803 277 | | 3 381 724 | | 3 530 216 | 7 654 786 |
| TO TAL | | 7 817 494 | | 3 381 809 | | 3 536 986 | 7 662 317 |

Amortissements

| Etat exprimé en euros | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2024 |
|-----------------------------------|--|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Fonds commercial | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | | | | |
| | Matériel de transport | 6 770 | | 6 770 | |
| | Matériel de bureau, mobilier | 5 380 | 158 | | 5 538 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | 12 150 | 158 | 6 770 | 5 538 |
| TOTAL | | 12 150 | 158 | 6 770 | 5 538 |

| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | | |
|--|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|--|
| Dotations | | | Reprises | | | Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice | |
| Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | | |
| sur sol d'autrui | | | | | | | |
| instal, agencement, aménag. | | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | | |
| Instal générales Agenct aménagt divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | | | | | |

Créances et Dettes

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2024 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|------------|--------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | 7 336 294 | 7 336 294 | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | 2 400 | 2 400 | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 761 189 | 761 189 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 3 955 | 3 955 | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 160 007 | 160 007 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | 4 761 905 | 4 761 905 | |
| | Débiteurs divers | 1 011 989 | 1 011 989 | |
| | Charges constatées d'avances | 6 177 | 6 177 | |
| TOTAL DES CREANCES | | 14 043 917 | 14 043 917 | |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 31/12/2024 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|--|------------|--------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 1 484 291 | 1 484 291 | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 3 457 624 | 3 457 624 | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | 863 848 | 863 848 | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 586 350 | 586 350 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 125 851 | 125 851 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 1 320 | 1 320 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | 1 655 830 | 1 655 830 | | |
| | Autres dettes | 154 644 | 154 644 | | |
| | Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| | Produits constatés d'avance | 400 950 | 400 950 | | |
| TOTAL DES DETTES | | 8 730 708 | 8 730 708 | | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | 682 677 | | | |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | 200 000 | | | |

Charges à payer

| | | |
|--|--------|------------|
| Etat exprimé en euros | | 31/12/2024 |
| Total des Charges à payer | | 55 599 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés FACTURES NON PARVENUES | 54 279 | 54 279 |
| Dettes fiscales et sociales ETAT - CHARGES A PAYER | 1 320 | 1 320 |

Charges à répartir

| Etat exprimé en euros | Montant Net au Début d'exercice | Mouvements de l'exercice Augmentations | Mouvements de l'exercice Diminutions | Montant Net au 31/12/2024 |
|--|---------------------------------------|--|--|---------------------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Charges différées | | | | |
| Frais d'acquisition des immobilisations | | | | |
| Frais d'émission des emprunts | | | | |
| Charges à étaler | | | | |

Capital social

| | 31/12/2024 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|--------------------------|----------------------------------|-----------|---------------|--------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | 10 000,00 | 100,0000 | 1 000 000,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | 0,0000 | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | 0,0000 | |
| | Du capital social fin d'exercice | 10 000,00 | 100,0000 | 1 000 000,00 |

Filiales et participations

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2024 | Capitaux propres | Quote-part détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|---|-------------|------------|---------------------|---|---|
| A. Renseignements détaillés | | | | | |
| 1. Filiales (Plus de 50 %) | | | | | |
| SAS FINYMO | (2 246) | | 100,00 | (2 936) | |
| SELAS PROMOCAP 2 | (253 186) | | 100,00 | (152 729) | |
| SELAS AQUIPIERRE INVESTISSEMENTS | (1 664 513) | | 100,00 | (553 162) | |
| SAS AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT | (832 857) | | 100,00 | 27 531 | |
| EURL AQUIPIERRE AMENAGEMENT | 467 794 | | 100,00 | (4 251) | |
| SAS AQUIPIERRE GRAND PARIS | (1 976 599) | | 100,00 | (195 231) | |
| SCV MARRET | (8 692) | | 99,00 | (9 692) | |
| SCV LES VILLAS GOELETTES | 8 968 | | 99,00 | 7 968 | |
| SCV AX ESCALOUS | (10 874) | | 99,00 | (11 874) | |
| SCV LE PARC D'EUSEBE | 9 250 | | 99,00 | 8 250 | |
| SCV CONCERTO MERIGNAC | (6 594) | | 90,00 | (7 594) | |
| SCV LE CARRELETS DE L ESTEY | 14 680 | | 99,00 | 13 680 | |
| SCI AQUIPIERRE HABITAT | (5 693) | | 99,00 | (2 326) | |
| 2. Participations (10 à 50 %) | | | | | |
| SCV LANA BASTIDE NIEL | 3 568 | | 10,00 | 2 568 | |
| SCV AMPLITUDE | 26 421 | | 50,00 | 25 421 | |
| SCV 4 RUE JULES FERRY | (24 585) | | 50,00 | (25 585) | |
| SCV 45 CHARTRONS | 113 469 | | 50,00 | 112 469 | |
| SC KALEILITHOS - AQUIPIERRE | 220 098 | | 10,00 | 219 098 | |
| SARL BORDEAUX PIERRES & PATRIMOINE | (309 155) | | 50,00 | (326 819) | |
| SCV JEAN JAURES CENON | (77 902) | | 40,00 | (78 902) | |
| SNC ORIGAMI BOCAGE -EN LIQUIDATION | (17 706) | | 34,00 | (18 706) | |
| SCV 101 AVENUE DE LA LIBERATION - BIGANOS | | | 25,00 | | |
| SC EVEIL URBAIN | (77 756) | | 25,00 | (78 756) | |
| B. Renseignements globaux | | | | | |
| 1. Filiales non reprises en A. | | | | | |
| a) françaises | | | | | |
| b) étrangères | | | | | |
| 2. Participations non reprises en A. | | | | | |
| a) françaises | | | | | |
| b) étrangères | | | | | |

Filiales et participations

| Etat exprimé en euros | 31/12/2024 | Capitaux propres | Quote-part détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|---|------------|---------------------|---|---|
| A. Renseignements détaillés | | | | |
| 1. Filiales (Plus de 50 %) | | | | |
| SASU AUXILIA CONSEILS ET PROJETS | (405) | 100,00 | (1 405) | |
| SNC SBP | (201 916) | 90,00 | (202 916) | |
| SCV VILLAS MARLY | (13 807) | 80,00 | 18 580 | |
| SCV RUE LAUGIER | (2 101) | 80,00 | (3 101) | |
| SCV QUARTIER GARE | (5 497) | 80,00 | (6 497) | |
| SARL AQUIMED INVESTISSEMENT | (35 848) | 80,00 | (201 214) | |
| SCV OXYGENE | 5 320 | 80,00 | 4 320 | |
| SARL AQUIPIERRE RENOVATION 2 | (108 745) | 80,00 | (45 099) | |
| SCV VILLENAVE AMANIEU | 17 865 | 80,00 | 16 865 | |
| SCV TOURNIER | (3 294) | 80,00 | (4 294) | |
| SCV LA MUZELLE | (5 149) | 80,00 | (6 149) | |
| SCV SEINE GARE RESIDENTIEL | (49 553) | 80,00 | (50 553) | |
| SCV SEINE GARE GA21 | 217 | 80,00 | (783) | |
| SCV LES ATELIERS D'ORANGE | (191) | 80,00 | (1 191) | |
| SCV CASSIN AVIGNON | (1 129) | 80,00 | (2 129) | |
| 2. Participations (10 à 50 %) | | | | |
| B. Renseignements globaux | | | | |
| 1. Filiales non reprises en A. | | | | |
| a) françaises | | | | |
| b) étrangères | | | | |
| 2. Participations non reprises en A. | | | | |
| a) françaises | | | | |
| b) étrangères | | | | |

Mission de présentation des comptes annuels - Voir Rapport de l'Expert-Comptable

Mission de présentation des comptes annuels - Voir Rapport de l'Expert-Comptable

AQUIPIERRE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

AQUIPIERRE

Société par actions simplifiée
RCS : Bordeaux 512 289 109

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

A la collectivité des associés de la société AQUIPIERRE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AQUIPIERRE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L.821-57 du code de commerce. 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 cette norme 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes notamment pour ce qui concerne les immobilisations financières.

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, au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 821-57 du code de commerce.

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

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

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

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 821-57 du code de commerce 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 821-57 du code de commerce, 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.

Le Commissaire aux comptes

Forvis Mazars SA

Bordeaux, le 06 août 2025

DocuSigned by:
Jeanne FONTAN
0D089B22D979402...

Jeanne FONTAN

Associée

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

| | | France | Exportation | 12 mois | 12 mois |
|-------------------------|--|----------------|-------------|------------------|------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | | | | |
| | Production vendue (Biens) | | | | |
| | Production vendue (Services et Travaux) | 220 942 | | 220 942 | 581 616 |
| | Montant net du chiffre d'affaires | 220 942 | | 220 942 | 581 616 |
| | Production stockée | | | (12 050) | |
| | Production immobilisée | | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | | | 8 264 | |
| | Autres produits | | | 1 | 5 |
| | Total des produits d'exploitation (1) | | | 217 157 | 581 621 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Autres achats et charges externes | | | 319 204 | 745 069 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 2 556 | 5 418 |
| | Salaires et traitements | | | | |
| | Charges sociales du personnel | | | | |
| | Cotisations personnelles de l'exploitant | | | | |
| | Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir | | | 158 | 499 |
| | Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant | | | 150 000 | |
| | Dotations aux provisions | | | | |
| | Autres charges | | | 3 | 152 |
| | Total des charges d'exploitation (2) | | | 471 921 | 751 139 |
| | RESULTAT D'EXPLOITATION | | | (254 764) | (169 518) |

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

| RESULTAT D'EXPLOITATION | | (254 764) | (169 518) |
|--|--|-----------|-----------|
| Opéra. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | De participations (3) | 1 049 476 | 1 242 400 |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (3) | | 38 971 |
| | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Différences positives de change | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| Total des produits financiers | | 1 049 476 | 1 281 371 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 180 347 | |
| | Intérêts et charges assimilées (4) | 1 548 214 | 691 494 |
| | Différences négatives de change | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| Total des charges financières | | 1 728 561 | 691 494 |
| RESULTAT FINANCIER | | (679 085) | 589 878 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | (933 849) | 420 360 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion | 246 | 66 506 |
| | Sur opérations en capital | 1 413 660 | 16 667 |
| | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Total des produits exceptionnels | 1 413 906 | 83 173 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion | 281 846 | 246 951 |
| | Sur opérations en capital | 35 790 | 2 400 |
| | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Total des charges exceptionnelles | 317 636 | 249 351 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | 1 096 270 | (166 178) |
| PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES | | 41 413 | |
| TOTAL DES PRODUITS | | 2 680 539 | 1 946 165 |
| TOTAL DES CHARGES | | 2 559 531 | 1 691 983 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | 121 008 | 254 182 |

| | | |
|--|--|--|
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs | | |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées | | |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées | | |

Bilan Actif

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2024 | | | 31/12/2023 |
|--|---|------------|-------------------|------------|------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (I) | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | 1 600 | | 1 600 | 1 515 |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques,mat. et outillage indus. | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 5 931 | 5 538 | 393 | 551 |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | |
| | Participations évaluées selon mise en équival. | | | | |
| | Autres participations | 316 092 | | 316 092 | 351 082 |
| | Créances rattachées à des participations | 7 336 294 | 180 347 | 7 155 947 | 7 449 795 |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 2 400 | | 2 400 | 2 400 |
| TOTAL (II) | | 7 662 317 | 185 885 | 7 476 432 | 7 805 343 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | 1 659 374 | | 1 659 374 | 1 631 006 |
| | En-cours de production de services | | 150 000 | (150 000) | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | 760 885 | | 760 885 | 588 599 |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | | 2 000 |
| | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés | 761 189 | | 761 189 | 585 324 |
| | Autres créances | 5 937 857 | | 5 937 857 | 5 973 377 |
| | Capital souscrit appelé, non versé | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | |
| | DISPONIBILITES | 90 872 | | 90 872 | 1 745 446 |
| | Charges constatées d'avance | 6 177 | | 6 177 | 1 293 |
| | TOTAL (III) | 9 216 354 | 150 000 | 9 066 354 | 10 527 045 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | |
| | Ecart de conversion actif (VI) | | | | |
| TOTAL ACTIF (I à VI) | | 16 878 671 | 335 885 | 16 542 786 | 18 332 388 |
| (1) dont droit au bail | | | | | |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an | | | | 7 158 347 | 7 452 195 |
| (3) dont créances à plus d'un an | | | | | |

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel | 1 000 000 | 1 000 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | |
| | Ecart de réévaluation | | |
| | RESERVES | | |
| | Réserve légale | 100 000 | 100 000 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | 6 591 070 | 8 324 143 |
| | Report à nouveau | | |
| | Résultat de l'exercice | 121 008 | 254 182 |
| | Subventions d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | Total des capitaux propres | 7 812 078 | 9 678 325 |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | Total des autres fonds propres | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | Total des provisions | | |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 4 941 915 | 5 701 959 |
| | Emprunts et dettes financières divers (3) | 2 519 678 | 2 258 209 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 586 350 | 416 190 |
| | Dettes fiscales et sociales | 127 171 | 125 315 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | 154 644 | 152 391 |
| | Produits constatés d'avance (1) | 400 950 | |
| | Total des dettes | 8 730 708 | 8 654 063 |
| | Ecart de conversion passif | | |
| | TOTAL PASSIF | 16 542 786 | 18 332 388 |
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 121 007,97 | 254 181,82 |
| | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 8 730 708 | 7 491 964 |
| | (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | 1 484 291 | 1 587 460 |
| | (3) Dont emprunts participatifs | | |

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **16 542 786** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 680 539** euros et un total **charges** de **2 559 531** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **121 008** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur brute des immobilisations financières est constituée par leur coût d'achat, frais accessoires compris, ou leur valeur d'apport.

Lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. La valeur d'inventaire est généralement

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

appréciée en tenant compte des capitaux propres ainsi que de la rentabilité actuelle et potentielle.

Stocks et en cours

Les valeurs d'exploitation comprennent les terrains destinés soit à la vente soit à la construction et les travaux en cours. Les travaux en cours ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Remontée des résultats des sociétés transparentes

Dans le cadre de son objet social en lien avec son activité relative à la promotion immobilière et la construction-vente, la société Aquipierre intègre dans sa comptabilité, en résultat financier et au prorata de ses participations, les remontées des quotes-parts comptables de ces sociétés relevant de l'impôt sur les revenus.

Evènement survenu au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice, des charges exceptionnelles ont été constatées en raison de l'abandon de certains programmes en cours. Conformément aux accords intra-groupe, l'intégralité de ces charges a été prise en charge par la société AQUIPIERRE.

Aux termes d'un contrat d'apport de titres en date du 1er octobre 2024, Monsieur LUCAS DE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

BAR a consenti à l'apport de la pleine propriété de 10 000 actions de la société AQUIPIERRE à la société ALMACAP.

Le 29 novembre 2024, la société ALMACAP, associée unique de la société AQUIPIERRE, décide la distribution de dividendes versée sous la forme de biens en nature :

- à hauteur de 1 395 660,05€ sous forme de distribution de titres,
- et à hauteur de 591 595,55€ sous forme de distribution de créances.

Les comptes au 31 décembre 2024 ont été arrêtés selon le principe de continuité d'exploitation au regard des prévisions de trésorerie établies sous la responsabilité de la direction dont il ressort que le maintien d'une trésorerie positive jusqu'à la fin de l'exercice 31 décembre 2025 et au-delà est conditionné à la réalisation des opérations suivantes prévues dans les décisions de l'associée unique du 18 avril 2025 : augmentations de capital et émissions d'obligations convertibles en actions ordinaires (tranches 2 et 3).

Evènement post-cloture

Aux termes d'une décision en date du 18 avril 2025, l'associé unique de la société AQUIPIERRE a décidé d'augmenter le capital social par apport en numéraire d'un montant de 55 600€ pour le porter de 1 000 000 euros à 1 055 600€ par voie d'émission de 556 actions ordinaires nouvelles d'une valeur nominale de 100 euros.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Etat exprimé en euros | | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2024 |
|-----------------------|---|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|-----------|------------------------------------|
| | | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| | Autres | 1 515 | | 85 | | | 1 600 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 1 515 | | 85 | | | 1 600 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement | | | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| | Instal., agencement, aménagement divers | 6 770 | | | | 6 770 | |
| | Matériel de transport | | | | | | |
| | Matériel de bureau, mobilier | 5 931 | | | | | 5 931 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 12 702 | | | | 6 770 | 5 931 |
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | 7 800 877 | | 3 381 724 | | 3 530 216 | 7 652 386 |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 2 400 | | | | | 2 400 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 7 803 277 | | 3 381 724 | | 3 530 216 | 7 654 786 |
| TOTAL | | 7 817 494 | | 3 381 809 | | 3 536 986 | 7 662 317 |

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

Amortissements

| Etat exprimé en euros | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2024 |
|-----------------------------------|--|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Fonds commercial | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | | | | |
| | Matériel de transport | 6 770 | | 6 770 | |
| Matériel de bureau, mobilier | 5 380 | 158 | | 5 538 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | 12 150 | 158 | 6 770 | 5 538 |
| TOTAL | | 12 150 | 158 | 6 770 | 5 538 |

| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | |
|--|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
| Dotations | | | Reprises | | | Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice |
| Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | |
| sur sol d'autrui | | | | | | |
| instal, agencement, aménag. | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | |
| Instal générales Agenct aménagt divers | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | | | |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | | | | |

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2024 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|----------|---|-------------------|-------------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | 7 336 294 | 7 336 294 | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | 2 400 | 2 400 | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 761 189 | 761 189 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 3 955 | 3 955 | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 160 007 | 160 007 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | 4 761 905 | 4 761 905 | |
| | Débiteurs divers | 1 011 989 | 1 011 989 | |
| | Charges constatées d'avances | 6 177 | 6 177 | |
| | TOTAL DES CREANCES | 14 043 917 | 14 043 917 | |
| (1) | Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| (1) | Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | |

| | | 31/12/2024 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--------|--|------------------|------------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 1 484 291 | 1 484 291 | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 3 457 624 | 3 457 624 | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | 863 848 | 863 848 | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 586 350 | 586 350 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 125 851 | 125 851 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 1 320 | 1 320 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | 1 655 830 | 1 655 830 | | |
| | Autres dettes | 154 644 | 154 644 | | |
| | Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| | Produits constatés d'avance | 400 950 | 400 950 | | |
| | TOTAL DES DETTES | 8 730 708 | 8 730 708 | | |
| (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (1) | Emprunts remboursés en cours d'exercice | 682 677 | | | |
| (2) | Emprunts dettes associés (personnes physiques) | 200 000 | | | |

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

| | | |
|--|--------|---------------|
| Total des Charges à payer | | 55 599 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FACTURES NON PARVENUES</i> | 54 279 | 54 279 |
| Dettes fiscales et sociales <i>ETAT - CHARGES A PAYER</i> | 1 320 | 1 320 |

Charges à répartir

| Etat exprimé en euros | | Montant Net au Début d'exercice | Mouvements de l'exercice Augmentations | Mouvements de l'exercice Diminutions | Montant Net au 31/12/2024 |
|--|--|---------------------------------------|--|--|---------------------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | | |
| Charges différées | | | | | |
| Frais d'acquisition des immobilisations | | | | | |
| Frais d'émission des emprunts | | | | | |
| Charges à étaler | | | | | |

Capital social

| | | 31/12/2024 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|--------------------------|----------------------------------|------------|-----------|---------------|--------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | | 10 000,00 | 100,0000 | 1 000 000,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | | 0,0000 | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | | 0,0000 | |
| | Du capital social fin d'exercice | | 10 000,00 | 100,0000 | 1 000 000,00 |

Filiales et participations

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2024 | Capitaux propres | Quote-part détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|---|-------------|------------|---------------------|---|---|
| A. Renseignements détaillés | | | | | |
| 1. Filiales (Plus de 50 %) | | | | | |
| SAS FINYMO | (2 246) | | 100,00 | (2 936) | |
| SELAS PROMOCAP 2 | (253 186) | | 100,00 | (152 729) | |
| SELAS AQUIPIERRE INVESTISSEMENTS | (1 664 513) | | 100,00 | (553 162) | |
| SAS AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT | (832 857) | | 100,00 | 27 531 | |
| EURL AQUIPIERRE AMENAGEMENT | 467 794 | | 100,00 | (4 251) | |
| SAS AQUIPIERRE GRAND PARIS | (1 976 599) | | 100,00 | (195 231) | |
| SCV MARRET | (8 692) | | 99,00 | (9 692) | |
| SCV LES VILLAS GOELETTES | 8 968 | | 99,00 | 7 968 | |
| SCV AX ESCALOUS | (10 874) | | 99,00 | (11 874) | |
| SCV LE PARC D'EUSEBE | 9 250 | | 99,00 | 8 250 | |
| SCV CONCERTO MERIGNAC | (6 594) | | 90,00 | (7 594) | |
| SCV LE CARRELETS DE L ESTEY | 14 680 | | 99,00 | 13 680 | |
| SCI AQUIPIERRE HABITAT | (5 693) | | 99,00 | (2 326) | |
| 2. Participations (10 à 50 %) | | | | | |
| SCV LANA BASTIDE NIEL | 3 568 | | 10,00 | 2 568 | |
| SCV AMPLITUDE | 26 421 | | 50,00 | 25 421 | |
| SCV 4 RUE JULES FERRY | (24 585) | | 50,00 | (25 585) | |
| SCV 45 CHARTRONS | 113 469 | | 50,00 | 112 469 | |
| SC KALEILITHOS - AQUIPIERRE | 220 098 | | 10,00 | 219 098 | |
| SARL BORDEAUX PIERRES & PATRIMOINE | (309 155) | | 50,00 | (326 819) | |
| SCV JEAN JAURES CENON | (77 902) | | 40,00 | (78 902) | |
| SNC ORIGAMI BOCAGE -EN LIQUIDATION | (17 706) | | 34,00 | (18 706) | |
| SCV 101 AVENUE DE LA LIBERATION - BIGANOS | | | 25,00 | | |
| SC EVEIL URBAIN | (77 756) | | 25,00 | (78 756) | |
| B. Renseignements globaux | | | | | |
| 1. Filiales non reprises en A. | | | | | |
| a) françaises | | | | | |
| b) étrangères | | | | | |
| 2. Participations non reprises en A. | | | | | |
| a) françaises | | | | | |
| b) étrangères | | | | | |

Filiales et participations

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2024 | Capitaux propres | Quote-part détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|---|--|------------|---------------------|---|---|
| A. Renseignements détaillés | | | | | |
| 1. Filiales (Plus de 50 %) | | | | | |
| SASU AUXILIA CONSEILS ET PROJETS | | | (405) | 100,00 | (1 405) |
| SNC SBP | | | (201 916) | 90,00 | (202 916) |
| SCV VILLAS MARLY | | | (13 807) | 80,00 | 18 580 |
| SCV RUE LAUGIER | | | (2 101) | 80,00 | (3 101) |
| SCV QUARTIER GARE | | | (5 497) | 80,00 | (6 497) |
| SARL AQUIMED INVESTISSEMENT | | | (35 848) | 80,00 | (201 214) |
| SCV OXYGENE | | | 5 320 | 80,00 | 4 320 |
| SARL AQUIPIERRE RENOVATION 2 | | | (108 745) | 80,00 | (45 099) |
| SCV VILLENAVE AMANIEU | | | 17 865 | 80,00 | 16 865 |
| SCV TOURNIER | | | (3 294) | 80,00 | (4 294) |
| SCV LA MUZELLE | | | (5 149) | 80,00 | (6 149) |
| SCV SEINE GARE RESIDENTIEL | | | (49 553) | 80,00 | (50 553) |
| SCV SEINE GARE GA21 | | | 217 | 80,00 | (783) |
| SCV LES ATELIERS D'ORANGE | | | (191) | 80,00 | (1 191) |
| SCV CASSIN AVIGNON | | | (1 129) | 80,00 | (2 129) |
| 2. Participations (10 à 50 %) | | | | | |
| B. Renseignements globaux | | | | | |
| 1. Filiales non reprises en A. | | | | | |
| a) françaises | | | | | |
| b) étrangères | | | | | |
| 2. Participations non reprises en A. | | | | | |
| a) françaises | | | | | |
| b) étrangères | | | | | |

| | | | | |
|-----------------------|------------|---------------------|---|---|
| Etat exprimé en euros | 31/12/2024 | Capitaux propres | Quote-part détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|-----------------------|------------|---------------------|---|---|

| | | | |
|-------------------------------|-----------|-------|-----------|
| SCV ARES AERIA | (34 461) | 75,00 | (35 461) |
| SCV FOURAS AUBONNIERE | (26 013) | 80,00 | (27 013) |
| SCV LANTON BOUVIERS | (25 392) | 80,00 | (26 392) |
| SCV ARES SAINT HUBERT | 334 | 80,00 | (666) |
| SCV PLAN DE CUQUES CLEMENCEAU | (46 060) | 80,00 | (41 850) |
| SCCCT ANDERNOS GASCOGNE | (12 839) | 65,00 | (13 839) |
| SCV PESSAC BOURGAILH | (252 349) | 80,00 | (253 349) |
| SCV VILLA CLARA SAINT-OUEN | (12 043) | 80,00 | (13 043) |
| SCV SILKY | 329 | 80,00 | (671) |
| SC SO PUR | 342 547 | 75,00 | 341 547 |
| SCV L'ECLOSE | 2 219 | 75,00 | 1 219 |
| SCV HPS SERRE CHEVALIER | 702 | 75,00 | (298) |
| SCV LE NIZAM | (2 507) | 75,00 | (3 507) |
| SCV EVIDENCE | 258 660 | 70,00 | 257 660 |
| SCV AVENUE DU PORT ARES | 231 128 | 70,00 | 230 128 |

- a) françaises
b) étrangères

Filiales et participations

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2024 | Capitaux propres | Quote-part détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|---|--|------------|---------------------|---|---|
| A. Renseignements détaillés | | | | | |
| 1. Filiales (Plus de 50 %) | | | | | |
| SCV AYTRE GRASSET | | | (4 928) | 70,00 | (5 928) |
| SCV FORTVILLE BRIANÇON | | | (14 645) | 70,00 | (1 803) |
| SCV HORIZON | | | 164 960 | 70,00 | 163 960 |
| SCV LE JARDIN SENON | | | (28 049) | 70,00 | (29 049) |
| SCV LAPIE TALENCE | | | (237 593) | 70,00 | (238 593) |
| SCV MERIGNAC BLUM 35 | | | (318 785) | 70,00 | (319 785) |
| SCV LES EMBRUNS | | | 32 488 | 70,00 | 31 488 |
| SCV LE PARC DE LA SEOUBE | | | 16 536 | 70,00 | 15 536 |
| SCV DOLCE VILLAS | | | 35 198 | 55,00 | 34 198 |
| SCV TERRA TOSCA | | | (63 322) | 64,00 | (64 322) |
| SCV LES RESTANQUES COGOLIN | | | (50 856) | 60,00 | (51 856) |
| SCV EDC | | | (10 628) | 60,00 | (11 628) |
| SCV L'HELVETIA | | | (136 540) | 60,00 | (137 540) |
| SCV BELLES PIERRES SAINTE MAXIME | | | (1 826) | 55,00 | (2 826) |
| 2. Participations (10 à 50 %) | | | | | |
| B. Renseignements globaux | | | | | |
| 1. Filiales non reprises en A. | | | | | |
| a) françaises | | | | | |
| b) étrangères | | | | | |
| 2. Participations non reprises en A. | | | | | |
| a) françaises | | | | | |
| b) étrangères | | | | | |

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Engagements
financiers donnés

Engagements
financiers reçus

| | | |
|--|-----------|-----------|
| Effets escomptés non échus | | |
| Avals, cautions et garanties | | |
| Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties | 7 758 345 | 1 035 900 |
| | 7 758 345 | 1 035 900 |
| Engagements de crédit-bail | | |
| Engagements de crédit-bail | | |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés | | |
| Autres engagements | | |
| Total des engagements financiers (1) | 7 758 345 | 1 035 900 |
| (1) Dont concernant : | | |
| Les dirigeants | | |
| Les filiales | | |
| Les participations | | |
| Les autres entreprises liées | | |