

ORECO
Société par actions simplifiée
Au capital de 500 000 euros
Siège social : 8, Rue des Frères Lumière
44119 TREILLIERES
312 744 832 RCS NANTES

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 26 JUILLET 2024**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 29 février 2024

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 29 février 2024 s'élevant à 344 662,37 euros de la manière suivante :

A titre de dividendes : 252 172,00 euros
Soit une valeur arrondie de 23 euros par action

Au compte « autres réserves » : 92 490,37 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 29 février 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 252 172 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social sur décision du Président à compter de ce jour.

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

Exercice clos	Dividendes éligibles à l'abattement	Dividendes non éligibles à l'abattement
28 février 2023	252 172 euros	Néant
28 février 2022	219 280 euros	Néant
28 février 2021	153 496 euros	Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 juillet 2024

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

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Yannick BAUDRY

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Yannick Baudry', written over the printed name.



EXPERTISE | AUDIT | CONSEIL

ORECO

8 rue des Frères Lumière

44119 TREILLIERES

Etats financiers au 29/02/2024

certifié conforme

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and flourishes.

www.cabinet-oreco.fr

Bureaux :

Loire-Atlantique : 8, rue des Frères Lumière, ZA Ragon 2 - 44119 Treillières (Tél : 02 40 76 86 10 e-mail : oreco.nantes@cabinet-oreco.fr)
Vendée : 2, rue Alfred De Vigny - 85600 Saint Hilaire De Loulay (Tél : 02 51 46 34 09 e-mail : oreco.montaigu@cabinet-oreco.fr)

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

ORECO

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

ACTIF	Valeurs au 29/02/24		% de l'actif	Valeurs au 28/02/23		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				26,55		25,98
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	25 897,20	23 222,99	2 674,21		4 456,38	
Fonds commercial (1)	781 129,49	11 179,19	769 950,30		802 244,95	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				5,42		5,40
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	720 706,31	562 919,94	157 786,37		165 523,35	
Immobilisations corporelles en cours					2 176,00	
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				34,99		32,79
Participations	1 018 163,00		1 018 163,00		1 018 163,00	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 545 896,00	597 322,12	1 948 573,88	66,96	1 992 563,68	64,16
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				0,13		0,10
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)	3 870,00		3 870,00		3 180,00	
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes					119,94	
Créances				16,77		14,63
Clients (3)	364 675,58		364 675,58		390 323,29	
Clients douteux, litigieux (3)	39 165,24	35 158,55	4 006,69		-2 604,10	
Clients factures à établir (3)	33 668,77		33 668,77		6 276,00	
Autres créances (3)	85 766,43		85 766,43		60 294,46	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				3,47		9,17
Actions propres						
Autres titres	100 928,56		100 928,56		284 855,90	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	309 883,38		309 883,38	10,65	320 564,42	10,32
Charges constatées d'avance (3)	58 581,81		58 581,81	2,01	49 893,86	1,61
TOTAL ACTIF CIRCULANT	996 539,77	35 158,55	961 381,22	33,04	1 112 903,77	35,84
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 542 435,77	632 480,67	2 909 955,10	100	3 105 467,45	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

39 165,00

31 638,00

BILAN PASSIF

ORECO

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

PASSIF

	Valeurs au 29/02/24	% du passif	Valeurs au 28/02/23	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 500 000,00)	500 000,00	17,18	500 000,00	16,10
Primes d'émission, de fusion, d'apport	223 260,00	7,67	223 260,00	7,19
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		35,21		29,03
Réserve légale	50 745,43		50 745,43	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	973 905,58		850 804,03	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	344 662,37	11,84	375 273,55	12,08
SITUATION NETTE	2 092 573,38	71,91	2 000 083,01	64,41
Subventions d'investissement	2 099,62	0,07	2 925,70	0,09
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 094 673,00	71,98	2 003 008,71	64,50
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	1 500,00		1 500,00	
Provisions pour charges	27 331,00		18 607,00	
TOTAL PROVISIONS	28 831,00	0,99	20 107,00	0,65
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	93 615,95	3,22	256 727,26	8,27
Emprunts et dettes financières diverses (3)	848,00	0,03	99,41	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	139 631,27	4,80	134 729,63	4,34
Fournisseurs, factures non parvenues	9 255,97	0,32	247 339,89	7,96
Dettes fiscales et sociales	401 215,84	13,79	327 852,04	10,56
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	30 312,07	1,04	35 377,51	1,14
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	111 572,00	3,83	80 226,00	2,58
TOTAL DETTES	786 451,10	27,03	1 082 351,74	34,85
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	2 909 955,10	100	3 105 467,45	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

29 492,37

756 958,73

55 649,92

1 026 701,82

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ORECO

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

	Du 01/03/23 Au 29/02/24	Du 01/03/22 Au 28/02/23	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	3 726 134	3 406 246	319 888	9,39
Montant net du chiffre d'affaires	3 726 134	3 406 246	319 888	9,39
Production stockée	690	-1 070	1 760	-164,49
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	18 000	24 667	-6 667	-27,03
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	67 712	22 599	45 113	199,62
Autres produits	17	19	-2	-11,36
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 812 553	3 452 461	360 092	10,43
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	196	192	4	1,91
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 570 777	1 542 191	28 586	1,85
Impôts, taxes et versements assimilés	36 268	29 263	7 004	23,94
Salaires et traitements	1 341 431	1 072 503	268 929	25,07
Charges sociales	500 059	406 696	93 363	22,96
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	57 828	37 797	20 031	52,99
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	10 697	7 877	2 820	35,80
Dotations aux provisions	8 724	1 500	7 224	481,60
Autres charges	5 317	11 985	-6 667	-55,63
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 531 297	3 110 004	421 293	13,55
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	281 255	342 457	-61 201	-17,87
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE (SUITE)

ORECO

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

	Du 01/03/23	Du 01/03/22	Variation	
	Au 29/02/24	Au 28/02/23	en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	132 932	119 852	13 080	10,91
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 550	2 092	1 458	69,72
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges	9 697		9 697	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 618	14 940	-13 322	-89,17
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	147 796	136 884	10 913	7,97
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		9 697	-9 697	-100,00
Intérêts et charges assimilées (4)	2 053	1 910	144	7,52
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement	17 866	4 750	13 116	276,13
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	19 920	16 356	3 563	21,79
RÉSULTAT FINANCIER	127 876	120 527	7 349	6,10
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	409 132	462 984	-53 852	-11,63
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	1 277	368	909	246,74
Sur opérations en capital	826	826		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 104	1 195	909	76,10
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		8 734	-8 734	-100,00
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		8 734	-8 734	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 104	-7 539	9 643	-127,90
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	66 573	80 171	-13 598	-16,96
TOTAL DES PRODUITS	3 962 453	3 590 539	371 913	10,36
TOTAL DES CHARGES	3 617 790	3 215 266	402 525	12,52
Bénéfice ou Perte	344 662	375 274	-30 611	-8,16

(3) Dont produits concernant les entités liées

132 932

119 852

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ORECO

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 29/02/2024 dont le total est de 2 909 955,10 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 344 662,37 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2023 au 29/02/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 07/05/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 29/02/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation limitée

La clientèle GYNA acquise sur l'exercice du 28/02/2023 pour un montant de 84 019 € fait l'objet d'un amortissement sur 10 ans.

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ORECO

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	8 à 10 ans
- Matériel informatique	3 à 5 ans
- Mobilier de bureau	5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est 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.

CRÉANCES

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

ORECO

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
CLIENTELE ORECO	517 128			
CLIENTELE CAC JPA	150 532			
CLIENTELE CAC PGU	53 342			
CLIENTELE GYNA	84 019			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	805 021			
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)				

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ORECO

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions		
INCORPOR. CORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	830 919			
	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		449 760		2 373
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique		246 095		37 534
	Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours			2 176		780	
Avances et acomptes						
		TOTAL	698 031		40 687	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		1 018 163			
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
		TOTAL	1 018 163			
		TOTAL GENERAL	2 547 113		40 687	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
INCORPOR. CORPORELLES	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		23 893	807 027	
	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers		1 952		450 180
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier		13 103		270 526
	Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours		2 956				
Avances et acomptes						
		TOTAL	2 956	15 055	720 706	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				1 018 163	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL			1 018 163	
		TOTAL GENERAL	2 956	38 948	2 545 896	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ORECO

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial	2 777	8 402		11 179
Autres immobilisations incorporelles	21 441	1 782		23 223
TOTAL	24 218	10 184		34 402
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	381 439	13 786	1 952	393 272
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	148 893	33 858	13 103	169 648
Emballages récupérables divers				
TOTAL	530 332	47 644	15 055	562 920
TOTAL GENERAL	554 550	57 828	15 055	597 322

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

ORECO

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
ORECO PRESQU'ILE - 222 AV MARECHAL DE LATTRE DE TAS	75 000	118 950	99,94	47 747
ORECO CHOLET - 5 RUE DE CHINON 49300 CHOLET - 3927	200 000	241 720	99,84	70 807
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

ORECO

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

	Capital (6)		Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)		Quote-part du capital détenu en %		Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)		Montant des cautions et avais donnés par la société (7)		Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)		Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)		Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)		
	Brute	Nette	Brute	Nette	Brute	Nette	Brute	Nette	Brute	Nette	Brute	Nette	Brute	Nette	Brute	Nette	Brute	Nette	
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)																			
ORECO PRESQU'ILE - 222 AV MARECHAL DE LATTRE DE TASSI 44500 LA BAULE - 349805366	75 000		71 203	99,94	387 173	387 173			539 195	47 747	45 572								
ORECO CHOLET - 5 RUE DE CHINON 49300 CHOLET - 392785861	200 000		150 913	99,84	599 040	599 040			741 160	70 807	87 360								
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)																			

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

ORECO PRESQU'ILE - 222 AV MARECHAL DE LATTRE DE TASSI
44500 LA BAULE - 349805366

ORECO CHOLET - 5 RUE DE CHINON 49300 CHOLET - 392785861

2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :

a. Filiales françaises

b. Filiales étrangères

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

ORECO

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
Filiales et participations (1)											

2. Participations non reprises au SA :

- Dans des sociétés françaises
- Dans des sociétés étrangères

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
 (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
 (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
 (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
 (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
 (6) Dans la monnaie locale d'opération.
 (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
 (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
 (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
 (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ACTIF CIRCULANT

ORECO

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations			
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières			
		Clients douteux ou litigieux	39 165		39 165
ACTIF CIRCULANT		Autres créances clients	398 344	398 344	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 267	27 267	
		Etat & autres			
		coll. publiques	25 291	25 291	
		Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	33 209	33 209		
	Charges constatées d'avance	58 582	58 582		
	TOTAUX	581 858	542 693	39 165	
Renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
		des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

CAPITAUX PROPRES

ORECO

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 964,00	45,60
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	10 964,00	45,60

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ORECO

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	93 616	64 124	29 492	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		148 887	148 887		
Personnel & comptes rattachés		142 360	142 360		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		106 825	106 825		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices	25 187	25 187		
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	119 931	119 931		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	6 913	6 913		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		848	848		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		30 312	30 312		
Dettes représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		111 572	111 572		
TOTAUX		786 451	756 959	29 492	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	163 300			
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ORECO

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	214
Emprunts et dettes financières divers	848
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 256
Dettes fiscales et sociales	181 689
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	192 006

LES EFFECTIFS

ORECO

Du 01/03/2023 au 29/02/2024

LES EFFECTIFS

	29/02/2024	28/02/2023
Personnel salarié :	36,00	38,00
Ingénieurs et cadres	16,00	13,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	17,00	21,00
Ouvriers		
Apprentis	3,00	4,00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		