

GEIREC

Société par actions simplifiée au capital de 385.600 euros
Siège social : 276 rue de Châteaugiron
35000 RENNES
428 929 517 RCS RENNES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JANVIER 2026

- PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT -

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2025, s'élevant à 663.140 euros, de la manière suivante :

Bénéfice :663.140 euros

Affectation :

- A titre de dividendes aux seuls associés titulaires d'actions de préférence à dividende prioritaire,
A concurrence de455.322 euros
- Au poste « Réserves statutaires ou contractuelles » pour le solde, soit207.818 euros
Ce qui porte le solde de ce poste à 3.664.917 euros

Total affecté.....663.140 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 5.688.496 euros pour un capital social de 385.600 euros.

L'Assemblée Générale prend également acte que, conformément aux dispositions de l'article 158 3-2° et 4° du Code Général des Impôts, ce dividende n'ouvrira pas droit à l'abattement de 40% dans la mesure où les associés bénéficiant d'un dividende prioritaire sont des personnes morales.

- ADOPTION -

Cette affectation a été adoptée par l'Assemblée Générale en date du 30 janvier 2026.

Certifiée conforme
Le Président

Signé par :

64D63805FCA14E1...

Annexe



02-02-2026

Signé par :

64D63805FCA14E1...

Préambule

Introduction

Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le **31/08/2025** a une durée de **12** mois.

Le résultat net comptable est **un bénéfice de 663 140,36 €**, contre 666 845 euros l'an dernier.

Le chiffre d'affaires de l'exercice s'élève à **20 471 930,94 €**, contre 19 524 708 euros l'an dernier, soit une augmentation de 4.85%.

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

L'effectif moyen sur l'exercice est de 211 personnes, contre 189 personnes l'an dernier.

La société a souscrit au capital de deux nouvelles sociétés à hauteur de 100% du capital :

- en février 2025, SAS GEIREC ACADEMIE pour un montant de 50 000 euros
- en juillet 2025 , SAS GEIREC SERVICES pour un montant de 30 000 euros

Ces sociétés sont domiciliées 276 rue de Chateaugiron 35000 RENNES.

Informations complémentaires

1) Etat de l'actif immobilisé

a) La dotation aux amortissements dérogatoires calculée sur les immobilisations acquises depuis le 01/09/2006 et comptabilisée en provisions réglementées s'élève à 1 631 euros, la reprise sur provision à 8 227 euros. Le montant des amortissements dérogatoires s'élève à 6 176 euros.

b) Opération de restructuration réalisée en date du 1er septembre 2006

Titres concernés	Valeur Comptable	Actif Net	Mali technique de fusion
AMMOFI	748 609	723 972	24 637
GEIREC	2 860 752	474 499	2 386 253
Mali apporté à Geirec Nantes	-188 770		-188 770
GEIREC RESSOURCES	45 933	13 390	32 543
TOTAL	3 466 524	1 211 861	2 254 663

b) Suite à l'opération de restructuration réalisée en date du 1er septembre 2006, un mali technique de fusion est comptabilisé conformément aux dispositions du paragraphe 4.5.2 de l'annexe du règlement du comité et de la réglementation comptable N° 2004.01 du 4 mai 2004.

Le détail du mali technique est présenté dans le tableau ci-dessus.

c) Opération de restructuration réalisée en date du 1er septembre 2020

Titres concernés	Valeur Comptable	Actif Net	Mali technique de fusion
CABINET LE TINIER	1 687 787	1 386 175	301 612
GEIRFINANCES	5 546		5 546
TOTAL	1 693 333	1 386 175	307 158

c) Suite à l'opération de restructuration réalisée en date du 1er septembre 2020, un mali technique de fusion est comptabilisé conformément aux dispositions du paragraphe 4.5.2 de l'annexe du règlement du comité et de la réglementation comptable N°2004.01 du 4 mai 2004. Le détail du mali technique est présenté dans le tableau ci-dessus.

Informations complémentaires (suite et fin)

2) Comptes de régularisation attachés aux postes de créances et charges constatées d'avance Les montants comptabilisés correspondent à des régularisations normales de fin d'exercice.

3) Comptes de régularisation attachés aux postes de dettes et produits constatés d'avance Les mêmes observations exposées ci avant sont applicables à la présente rubrique.

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

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,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	3 à 10 ans 5 à 10 ans
Bureaux	
Agencements	
Mobilier	
Travaux	
Matériel et outillage	
Matériel	
Outillage	
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	2 à 5 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	3 à 4 ans
Brevets	
Autres	

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

Immobilisations financières et 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 et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciation éventuelle sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Subventions

Inscription proratisée :

La société a bénéficié de subventions qui ont été imputées en résultat d'exploitation au prorata des frais engagés. De ce fait, des subventions à recevoir peuvent être enregistrées dans les comptes si le contrat d'attribution est signé, que des dépenses ont été engagées mais que les subventions n'ont pas encore été reçues. La quote-part des subventions qui financent des dépenses immobilisées est reprise en résultat d'exploitation au même rythme que l'amortissement desdites dépenses. La partie acquise mais non encore rapportée au résultat est comptabilisée en fonds propres, en subventions d'investissements.

Indemnité de départ à la retraite

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Hypothèses de calcul retenues :

- départ à la retraite de 64 ans
- turn over fort
- taux d'inflation : 2 %
- taux d'actualisation : 2.5%

L'engagement total s'élève à : 338 570 euros

- Cadres : 216 035 euros
- Non cadres : 122 535 euros

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	3 916 001	9 436	590	3 924 848
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla...				
Autres immobilisations corporelles	3 042 205	1 624 744	727 114	3 939 835
Immobilisations corporelles en cours	128 233		128 233	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	1 883 112	80 000	190	1 962 922
Créances rattachées à des participations	565 817	132 064		697 881
Autres titres immobilisés	31 995			31 995
Prêts				
Autres immobilisations financières	31 550		900	30 650

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Amortissements et dépréciations

Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres	71 040	12 381	590	82 830
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla...				
Autres	1 705 715	438 828	727 249	1 417 294
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts				
Autres				

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Tableau des filiales et participations

Rubriques	Capital	Réserves & RAN avant affect. des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus.					
1. Filiales (à détailler) + de 50% du capital détenu par la société.					
GEIREC NANTES	823 520	777 706	99,98	1 695 042	1 695 042
HOLDING GRAND LARGE	200 000	2 505 004	89,99	179 980	179 980
GEIREC ACADEMIE	50 000		100,00	50 000	50 000
GEIREC SERVICES	30 000		100,00	30 000	30 000
GEIREC FINANCES	10 000	688	75,00	7 500	7 500
2. Participations (à détailler) 10 à 50% du capital détenu par la société)					
GR CROISSANCE	1 000	-3 229	40,00	400	400
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.					
1. Filiales non reprises au \$A.					
a. Filiales Françaises (ensemble)					
b. Filiales étrangères (ensemble)					
2. Participations non reprises au \$A.					
a. Dans des sociétés Françaises (ensem...			40,00		
b. Dans des sociétés étrangères (ensem...					
TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIO...	1 114 520	3 280 169	544,97	1 962 922	1 962 922

Rubriques	Prêts et avances	Cautions et avals	Chiffre d'affaires HT N-1	Résultats N-1	Dividendes encaissés par la société
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus.					
1. Filiales (à détailler) + de 50% du capital détenu par la société.					
GEIREC NANTES			4 689 876	144 530	137 270
HOLDING GRAND LARGE	483 852			326 416	
GEIREC ACADEMIE					
GEIREC SERVICES					
GEIREC FINANCES	131 875		320 193	517	
2. Participations (à détailler) 10 à 50% du capital détenu par la société)					
GR CROISSANCE	50 000				
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.					
1. Filiales non reprises au \$A.					
a. Filiales Françaises (ensemble)					
b. Filiales étrangères (ensemble)					
2. Participations non reprises au \$A.					
a. Dans des sociétés Françaises (ensem...					
b. Dans des sociétés étrangères (ensem...					
TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIO...	665 727		5 010 069	471 463	137 270

Dépréciations de l'actif circulant

La dotation aux provisions pour dépréciation des créances clients s'élève à 97 866 euros pour l'exercice.

1. Montant de la provision à l'ouverture = 339 544

2. Dotation de l'exercice = 97 866

3. Reprise de l'exercice = 41 480

4. Montant à la clôture = 395 930

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations	697 881	697 881		
Prêts				
Autres immo. financières	30 650	0	30 650	
Clients douteux	472 796	472 796		
Autres créances clients	4 431 110	4 431 110		
Personnel et comptes rattachés	1 020	1 020		
Sécurité sociale et autres org. sociaux	9 034	9 034		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	289 422	289 422		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers	95 959	95 959		
Charges constatées d'avance	221 791	221 791		
TOTAL	6 249 663	6 219 013	30 650	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	221 791	
TOTAL	221 791	

Précisions sur certains postes d'actif

Fonds commercial :

- Fonds achetés : 540 094 + reçus en apport (2 254 663) = 2 794 757 euros
- Fonds Letinier / Havenel-Le Corvaisier reçus en apport = 977 634 euros
- Achat clientèle = 11 500 euros

soit un total de 3 783 891 euros

Conformément à l'article 214-3 du Règlement n° 2015-06 du 23 novembre 2015 modifiant le Règlement 2014-03 de l'ANC relatif au Plan Comptable général, le fonds commercial est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée.

Le test de dépréciation mis en œuvre à la clôture de l'exercice n'a pas identifié une valeur d'usage inférieure à la valeur nette comptable du fonds commercial.

Informations relatives au passif

Variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	3 856	100,00
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	3 856	100,00

Capitaux propres

Rubriques	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentation de capital	Réduction de capital	Affectation du résultat	Montant à la clôture de l'exercice
Capital	385 600				385 600
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social	1 591 269				1 591 269
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	38 560				38 560
Autres réserves	3 245 577			211 523	3 457 099
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur					
Dividendes				455 322	
Résultat de l'exercice	666 845	663 140		-666 845	663 140
TOTAL	5 927 851	663 140			6 135 669

Provisions

Nature de la provision	À l'ouverture de l'exercice	Dotations	Reprises utilisées	À la clôture de l'exercice
Amortissements dérogatoires	12 772	1 631	8 227	6 176

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établissements de...	3 685 927	646 440	2 010 860	1 028 627
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 907 582	1 907 582		
Personnel et comptes rattachés	1 088 809	1 088 809		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	816 195	816 195		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	8 183	8 183		
TVA	1 039 622	1 039 622		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	141 877	141 877		
Dettes sur immobilisations et comptes ratt...	7 744	7 744		
Groupe et associés	11 452	11 452		
Autres dettes	89 140	89 140		
Produits constatés d'avance	1 604 772	1 604 772		
TOTAL	10 401 302	7 361 815	2 010 860	1 028 627
Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	643 649			
Montant des emprunts et dettes contracté...	9 862			

Dettes garanties par des sûretés réelles

Rubriques	Dettes	Montant des sûretés	Valeurs comptables des biens donnés en garantie
Emprunts obligatoires			
Emprunts et dettes financières	3 673 915	932 754	
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations			
Autres dettes			

Nantissement en 1er rang au profit de la Banque Populaire Grand Ouest portant sur les titres suivants :

- 3 937 titres de GEIREC NANTES (emprunt de 660 000 euros) KRD = 334 771 euros
- 997 titres de GEIREC NANTES (emprunt de 130 000 euros) KRD = 65 940 euros
- 2 063 titres de GEIREC NANTES (emprunt de 350 000 euros) KRD = 284 052 euros

soit un total de 684 763 euros

Nantissement du fonds de commerce au profit du Crédit Agricole d'Ille et Vilaine pour 247 991 euros (emprunt de 800 000 euros)

Précisions sur certains postes de passif

Produits constatés d'avance	Montant	Commentaire
Produits constatés d'avance	1 604 772	
TOTAL	1 604 772	

Informations relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	France	Étranger	Total
Production vendue de services	20 463 899		20 463 899
Vente de marchandises	8 032		8 032
TOTAL	20 471 931		20 471 931

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Intérêts courus	10 906	
Intérêts courus sur concours bancaires courants	1 106	
Fournisseurs - Factures non parvenues	1 520 798	
Fournisseurs d'immobilisations - Factures non parvenues	7 744	
Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer	636 804	
Personnel - Autres charges à payer	353 503	
Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés	254 270	
Organismes sociaux - Autres charges à payer	144 958	
État - Charges à payer	114 851	
Associés - Intérêts à payer	413	
Clients - avoirs à établir	5 126	
Divers - charges à payer	5 264	
TOTAL	3 055 742	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
Banque - Intérêts courus à recevoir	4 513	
Organismes sociaux - Produits à recevoir	9 034	
Fournisseurs - Avoirs à recevoir	17 438	
Clients - Factures à établir	1 560 598	
Participations- Intérêts à recevoir	32 154	
TOTAL	1 623 737	

Produits et charges exceptionnels

Rubriques	Montant	Commentaire
Produits exceptionnels		
Produits de cessions immobilisations	6 175	
QP subvention virée au résultat	1 245	
Reprise amort dérogatoire	8 227	
TOTAL	15 647	
Charges exceptionnelles		
VNC immobilisations cédées	190	
Dotations amort exceptionnels	41 717	
Dotations amort dérogatoires	1 631	
Autres	3 677	
TOTAL	47 215	

Fiscalité

Modification d'impôt

Allègements de la dette future d'impôt

Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :
- Participation des salariés : 98 417 euros

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices :

Le résultat exceptionnel (hors participation) s'élève à - 31 569 euros
L'impôt correspondant est de - 7 892 euros

Crédit d'impôts

Crédit d'impôts	Montant
Crédit d'impôt recherche	
Autres crédits d'impôt	27 785
TOTAL	27 785

Il s'agit des réductions d'impôts des versements liés au Mécénat

Informations relatives à l'effectif

Effectif employé pendant l'exercice

Catégorie	Hommes	Femmes	Total
Cadres	29	30	59
Non-cadres	42	110	152
Employés			

Informations complémentaires

COMPTES CONSOLIDES

La société appartient à un groupe consolidé dont la société consolidante est la SAS CERIEG (SIREN : 533 731 063)

Compte de résultat

02-02-2026

Signé par :

64D63805FCA14E1...

Postes	2024 2025	2023 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises	8 032	6 892
Production vendue de biens		
Production vendue de services	20 463 899	19 517 816
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	20 471 931	19 524 708
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	645 032	563 023
Autres produits	1 056	1 051
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	21 118 019	20 088 781
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	4 835	10 103
Variation des stocks de marchandises	3 211	-3 211
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	7 429 803	7 297 165
Impôts, taxes, et versements assimilés	271 502	249 951
Salaires et traitements	8 801 928	8 418 910
Charges sociales	3 257 357	2 948 528
Dotations aux amortissements et aux provisions	409 356	278 962
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux provisions	97 866	134 909
Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	19 016	35 779
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	20 294 874	19 371 097
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	823 145	717 685
QUOTES-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations	137 240	179 828
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	80 523	72 792
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	217 762	252 621
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	101 079	56 616
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	101 079	56 616
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	116 683	196 005
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)	939 828	913 690
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	7 420	34 950

Postes	2024	2023
	2025	2024
Reprises sur provisions et transferts de charges	8 227	31 089
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	15 647	66 039
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	3 677	1 403
Sur opérations en capital	190	44 887
Dotations aux amortissements et aux provisions	43 348	2 648
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	47 216	48 938
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-31 569	17 101
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	98 417	126 212
Impôts sur les bénéfices (X)	146 702	137 734
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	21 351 427	20 407 441
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	20 688 287	19 740 596
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	663 140	666 845

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/08/2025	Net 31/08/2024
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs simil...	100 586	82 830	17 756	20 701
Fonds commercial	3 783 891		3 783 891	3 783 891
Autres immobilisations incorporelles	40 371		40 371	40 371
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	3 939 835	1 417 294	2 522 541	1 336 490
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				128 233
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	1 962 922		1 962 922	1 883 112
Créances rattachées à des participations	697 881		697 881	565 817
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	31 995		31 995	31 995
Prêts				
Autres immobilisations financières	30 650		30 650	31 550
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (III)	10 588 131	1 500 124	9 088 007	7 822 159
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				3 211
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés	4 903 906	395 930	4 507 976	4 736 533
Autres créances	395 435		395 435	722 216
Charges constatées d'avance	221 791		221 791	229 301
Capital souscrit - appelé, non versé				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	2 331 911		2 331 911	5 056 644
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	7 853 042	395 930	7 457 112	10 747 905
Frais d'émission des emprunts (V)				
Primes de remboursement des obligations (VI)				
Primes de remboursement des emprunts (VII)				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VIII)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI + VII + VIII)	18 441 173	1 896 054	16 545 119	18 570 064

Bilan passif

Postes	31/08/2025	31/08/2024
Capital	385 600	385 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 591 269	1 591 269
Écarts de réévaluation		
Écarts d'équivalence		
RÉSERVES		
Réserve légale	38 560	38 560
Réserves statutaires ou contractuelles	3 457 099	3 245 577
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	663 140	666 845
Subventions d'investissement	1 973	1 861
Provisions réglementées	6 176	12 772
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	6 143 818	5 942 484
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 685 927	4 233 091
Emprunts et dettes financières diverses	11 452	11 300
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 907 581	3 177 077
Dettes fiscales et sociales	3 094 685	3 461 382
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 744	121 199
Autres dettes	89 140	90 694
Produits constatés d'avance	1 604 772	1 532 838
TOTAL DETTES (III)	10 401 301	12 627 581
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	16 545 119	18 570 064