Docusign Envelope ID: B6B185ED-66D0-466F-AFD5-0F7FDE4028D4

SCIERIE ARCHIMBAUD

Société anonyme à conseil d'administration au capital de 3 370 000 €
Siège social : 79170 SECONDIGNE SUR BELLE

388 218 745 RCS NIORT

EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 MARS 2026

Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2025

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'administration et décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à **5 182 682,37 €** de la manière suivante :

Affectation du résultat :

➢ Dividendes *attribués comme suit :*		450 000,00 €
➢ *Dividendes prioritaires aux titulaires des actions « P »* *(soit 7€/action « P »)*	*69 916,00 €*	
➢ *Dividendes complémentaires*	*380 084,00 €*	
- *aux titulaires des actions « P »*	*0 €*	
- *aux titulaires des actions « O »* *(soit 2,40 €/action « O »)*	*380 084,00 €*	
➢ Autres réserves		4 732 682,37 €
Total		**5 182 682,37** €

Le dividende est mis en paiement à compter de ce jour.

Le versement est effectué, déduction faite, pour l'actionnaire personne physique, des prélèvements sociaux ainsi que du prélèvement forfaitaire non libératoire.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue au 2° de l'article 158-3 du Code général des impôts, au titre de la présente distribution ou de tout autre revenu éligible à la réfaction de 40% et perçu par l'actionnaire personne physique au cours de la même année, si option par ce dernier de l'imposition de ses revenus au barème progressif de l'impôt sur les revenus.

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

Docusign Envelope ID: B6B185ED-66D0-466F-AFD5-0F7FDE4028D4

	Exercice clos le 30/09/2022		Exercice clos le 30/09/2023		Exercice clos le 30/09/2024	
	Dividende prioritaire	**Dividende ordinaire**	**Dividende prioritaire**	**Dividende ordinaire**	**Dividende prioritaire**	**Dividende ordinaire**
Montant total des dividendes distribués	139 832 €	998 626 €	69 916 €	605 084 €	69 916 €	605 084 €
Dividende payé par action	14 €	6,30 €	7 €	3,82 €	7 €	3,82 €
Dividendes distribués éligibles à l'abattement	139 832 €	998 626 €	69 916 €	605 084 €	69 916 €	605 084 €
Dividendes distribués non éligibles à l'abattement	/	/	/	/	/	/

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 mars 2026.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour extrait certifié conforme,

Jean-Pascal ARCHIMBAUD
Président Directeur Général

Jean-Pascal ARCHIMBAUD

Docusign Envelope ID: B6B185ED-66D0-466F-AFD5-0F7FDE4028D4

Acty
AVOCATS D'AFFAIRES
Société d'Avocats
Inter-barreaux

NIORT
53 rue des Marais, CS 18 421
79024 NIORT Cedex
Tél. : 05 49 32 49 35

FONTENAY-LE-COMTE
38 rue de la Capitale du Bas Poitou
85200 FONTENAY-LE-COMTE
Tél. : 02 51 69 94 90

FUTUROSCOPE
7 avenue du Tour de France,
Téléport 1 - BP 20116
86961 FUTUROSCOPE CEDEX
Tél. : 05 49 49 41 80

LA ROCHE-SUR-YON
52 rue Jacques-Yves Cousteau -
Bâtiment C
85000 LA ROCHE-SUR-YON
Tél. : 02 51 24 10 71

NANTES
3 Chemin du Pressoir Chênaie
44100 NANTES
Tél. : 02 28 00 27 37

PARIS
2-4 Rue Louis David
75116 PARIS
Tél. : 01 58 36 09 40

SAINTES
3C Cours Paul Doumer
17100 SAINTES
Tél. : 06 26 39 90 08

TOURS
Parc Equatop, 59 rue du Mûrier
37540 SAINT-CYR-SUR-LOIRE
Tél. : 02 47 71 50 23

SA SCIERIE ARCHIMBAUD

Siège social : 79170 SECONDIGNE SUR BELLE

388 218 745 RCS NIORT

___

EXEMPLAIRE DESTINE AU GREFFE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 MARS 2025

- Exercice clos le 30 septembre 2025 -

SOMMAIRE

- Bilan actif et passif

- Compte de résultat

- Annexe sur les comptes annuels

- Extrait du procès-verbal de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 mars 2026
(*Approbation des comptes - Exercice clos au 30/09/2025*)

Signature du Président et mention « Certifié Conforme »

certifié conforme

Jean-Pascal ARCHIMBAUD

BILAN - ACTIF

ACTIF	Valeurs au 30/09/25			Valeurs au 30/09/24
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	246 445	183 878	62 568	86 759
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	271 507	249 238	22 269	45 691
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	38 344 761	174 054	38 170 707	38 170 363
Créances rattachées à des participations	76 111 073	1 695 047	74 416 026	71 395 234
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	2 515		2 515	2 515
Prêts				
Autres immobilisations financières	607 334		607 334	605 650
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	115 583 636	2 302 217	113 281 419	110 306 212
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	28 677		28 677	5 250
Créances				
Clients (3)	3 328 475		3 328 475	1 644 948
Clients douteux, litigieux (3)	298 746	248 610	50 136	116 409
Clients Factures à établir (3)	690 604		690 604	237 573
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	286 603		286 603	2 277 264
Débiteurs divers (3)				4 800
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	308 173		308 173	195 350
Charges constatées d'avance (3)	149 750		149 750	106 778
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 091 028	248 610	4 842 418	4 588 372
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	120 674 664	2 550 826	118 123 837	114 894 584

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

PASSIF	Valeurs au 30/09/25	Valeurs au 30/09/24
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 3 370 000)	3 370 000	3 370 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	337 000	337 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	18 043 149	10 290 634
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	5 182 682	8 427 515
SITUATION NETTE	26 932 831	22 425 149
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	582	10 830
TOTAL CAPITAUX PROPRES	26 933 413	22 435 978
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	1 306	1 306
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	1 306	1 306
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	3 600 000	3 600 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 713 569	14 394 824
Emprunts et dettes financières diverses (3)	8 252 360	8 232 560
Groupe et associés	67 362 107	64 001 716
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		5 000
Fournisseurs	110 480	57 890
Fournisseurs, factures non parvenues	224 170	167 908
Dettes fiscales et sociales	1 483 987	1 280 635
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	259 932	509 080
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	182 513	207 687
TOTAL DETTES	91 189 118	92 457 300
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	118 123 837	114 894 584
(1) Dont à plus d'un an	*81 951 327*	*84 834 429*
(1) Dont à moins d'un an	*9 237 791*	*7 617 871*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs	*8 000 000*	*8 000 000*

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	01/10/24 Au 30/09/25	% CA	01/10/23 Au 30/09/24	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises			1 797		-1 797	-100
Production vendue (biens et services)	5 917 344	100	5 363 032	100	554 312	10
Montant net du chiffre d'affaires	5 917 344	100	5 364 830	100	552 514	10
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	20 833		19 500		1 333	7
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	698 705	12	720 839	13	-22 134	-3
Autres produits	25 186		25 181		5	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	6 662 068	113	6 130 350	114	531 719	9
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			1 797		-1 797	-100
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	1 712 564	29	1 691 873	32	20 691	1
Impôts, taxes et versements assimilés	110 578	2	78 406	1	32 171	41
Salaires et traitements	3 143 028	53	2 898 654	54	244 373	8
Charges sociales	1 400 701	24	1 184 311	22	216 390	18
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	56 964	1	56 640	1	325	1
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	62 929	1	59 810	1	3 118	5
Dotations aux provisions						
Autres charges	116 621	2	75 775	1	40 846	54
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	6 603 385	112	6 047 267	113	556 117	9
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	58 684	1	83 082	2	-24 399	-29
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

	Du 01/10/24 Au 30/09/25	% CA	Du 01/10/23 Au 30/09/24	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)	4 400 000	74	6 116 003	114	-1 716 003	-28
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 733 451	29	2 228 909	42	-495 457	-22
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	3 056				3 056	
Différences positives de change	90				90	
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	6 136 597	104	8 344 911	156	-2 208 314	-26
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	2 712		48 000	1	-45 288	-94
Intérêts et charges assimilées (4)	2 396 675	41	2 738 885	51	-342 210	-12
Différences négatives de change	61		143		-83	-58
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	2 399 448	41	2 787 029	52	-387 581	-14
RÉSULTAT FINANCIER	3 737 149	63	5 557 883	104	-1 820 734	-33
RÉSULTAT COURANT avant impôts	3 795 833	64	5 640 965	105	-1 845 132	-33
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	10 518		1 991		8 527	428
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	10 518		1 991		8 527	428
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	18 888		899		17 989	
Sur opérations en capital	1 500				1 500	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	270		3 787		-3 517	-93
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	20 658		4 686		15 973	341
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-10 140		-2 694		-7 446	-276
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-1 396 990	-24	-2 789 244	-52	1 392 254	50
TOTAL DES PRODUITS	12 809 183	216	14 477 252	270	-1 668 069	-12
TOTAL DES CHARGES	7 626 501	129	6 049 738	113	1 576 763	26
Bénéfice ou Perte	5 182 682	88	8 427 515	157	-3 244 833	-39

(3) Dont produits concernant les entités liées — *6 133 451* — *8 344 911*

(4) Dont intérêts concernant les entités liées — *1 605 209* — *1 871 801*

JA

Docusign Envelope ID: B6B185ED-66D0-466F-AFD5-0F7FDE4028D4

Annexe

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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 30/09/2025 dont le total est de 118 123 837,17 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 5 182 682,37 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2024 au 30/09/2025.

Ces comptes annuels ont été établis le 05/12/2025.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

UKRAINE :
L'invasion de l'Ukraine par la Russie, ainsi que les sanctions qui visent la Russie sont sans impact sur la comptabilisation et l'évaluation des actifs et passifs au 30/09/2025.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 30/09/2025 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.

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,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

Amortissements des biens décomposables :

Les biens décomposables sont amortis sur la durée réelle d'utilisation.

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 :

- Concessions, logiciels et brev	3 ans
- Inst gé, agcts et amgts divers	3 ans
- Matériels de bureau	3 à 10 ans
- Matériels informatiques	3 ans
- Mobiliers	3 à 10 ans

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES - INTÉGRATION FISCALE

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/1995, la société SA SCIERIE ARCHIMBAUD est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SA SCIERIE ARCHIMBAUD. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Modalité de répartition de l'impôt :
Les filiales sont redevables envers la société tête de groupe d'une contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés égale à la charge de l'impôt sur leurs bénéfices qu'elles auraient supportées en l'absence d'intégration.

Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire :
- Montant de l'impôt comptabilisé : - 1 241 536 euros
- Montant de l'impôt pour lequel l'entreprise est solidaire : +1 303 379 euros

Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration :
- Montant de l'impôt comptabilisé : - 1 241 536 euros
- Montant de l'impôt en l'absence d'intégration : 0 euros

Ventilation de l'impôt :
- Impôts sur les bénéfices : 0 euros
- Crédit impot recherche 2022-2023-2024 : - 137 702 euros
- Crédit d'impôt mécénat : - 17 752 euros
- Gain IS intégration fiscale : - 1 241 536 euros

Soit : - 1 396 990 euros

La convention d'intégration fiscale prévoit que les économies résultant des déficits transmis par les sociétés filiales du groupe sont conservées par la société tête de groupe.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

TITRES DE PARTICIPATIONS

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	239 557		6 888
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions : Sur sol propre			
	Constructions : Sur sol d'autrui			
	Constructions : Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	Autres immos corporelles : Inst. générales, agencts & aménagts divers	2 300		
	Autres immos corporelles : Matériel de transport			
	Autres immos corporelles : Matériel de bureau & mobilier informatique	266 744		2 463
	Autres immos corporelles : Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL	269 044		2 463
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations	111 435 042		3 020 792
	Autres titres immobilisés	2 515		
	Prêts et autres immobilisations financières	605 650		3 184
	TOTAL	112 043 207		3 023 976
	TOTAL GENERAL	112 551 809		3 033 327

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop. TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL			246 445	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions : Sur sol propre				
	Constructions : Sur sol d'autrui				
	Constructions : Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles : Inst. gal. agen. amé. divers			2 300	
	Autres immos corporelles : Matériel de transport				
	Autres immos corporelles : Mat. bureau, inform., mobilier			269 207	
	Autres immos corporelles : Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL			271 507	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			114 455 835	
	Autres titres immobilisés			2 515	
	Prêts & autres immob. financières		1 500	607 334	
	TOTAL		1 500	115 065 684	
	TOTAL GENERAL		1 500	115 583 636	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

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					
Autres immobilisations incorporelles		152 799	31 079		183 878
TOTAL		152 799	31 079		183 878
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.	2 300			2 300
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	221 053	25 885		246 938
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		223 353	25 885		249 238
TOTAL GENERAL		376 151	56 964		433 116

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
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.		270			10 518		-10 248
	Emballages réc. divers							
TOTAL			270			10 518		-10 248
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL			270			10 518		-10 248
Total général non ventilé			270			10 518		-10 248

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 a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Suite à une décision du 13 septembre 2023 de la Cour de Cassation qui prévoit un droit au congés payés pour les salariés en arrêt maladie non professionnel, une provision pour risque de reversement de congés payés a été comptabilisée au 30/09/2023 pour 1.3 K€. Cette provision a été maintenue sur l'exercice.

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	10 830	270	10 518	582
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	10 830	270	10 518	582
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	1 306			1 306
	TOTAL	1 306			1 306
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation	1 869 445	2 712	3 056	1 869 101
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	185 681	62 929		248 610
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	2 055 126	65 641	3 056	2 117 711
	TOTAL GÉNÉRAL	2 067 262	65 911	13 574	2 119 598
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		62 929		
	- financières		2 712	3 056	
	- exceptionnelles		270	10 518	

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

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)				
ABB WOOD - 7 CHEMIN DE DARE 79170 SECONDIGNE SUR B	1 250 000	-1 464 490	60,00	-1 246 989
ALPIN PELLET - 12 RUE DU BOIS DE L'ILE 73460 TOURNON -	3 720 090	5 772 587	51,00	987 296
TRANSFORMATION INDUSTRIELLE DU BOIS - 2 E ETAGE, IM			85,81	
ARCHIMBAUD & FILS - 0 LE BOURG 79170 SECONDIGNE-SU	5 000 000	27 924 830	100,00	3 262 737
SCIERIE ARCHIMBAUD LABOUHEYRE - 0 LE BOURG 79170 S	1 000 000	32 867 230	100,00	2 216 751
ARCHIMMOB - 0 SECONDIGNE SUR BELLE 79170 BRIOUX-S	4 000 000	1 879 009	100,00	115 004
ARCHIBLOCK - 7 CHEMIN DE DARE 79170 SECONDIGNE SU	8 000 000	-7 444 098	100,00	-2 880 729
COGELAND - 1522 RUE DE LA GRANDE LANDE 40210 LABO	3 650 000	2 212 847	100,00	1 090 176
SCIERIE MIGEON - 7 CHEMIN DE DARE 79170 SECONDIGNE	1 000 000	14 307 483	100,00	1 394 780
FRANCEPAL - 0 LA BOUCHARDIERE ROUTE DE CHALOU 494	1 728 740	7 430 001	100,00	-971 509
LAMARQUE - 7 chemin de Dare 79170 SECONDIGNE-SUR-B	250 000	80 191	100,00	43 035
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
HYLE CARE - 0 Niort Tech 79000 NIORT - 92253791500014	160 000	-219 145	30,00	-123 064
COMPTOIR BOIS DU SUD - 0 ROUTE DE CAPTIEUX 33690 SI	433 000	317 063	49,00	-21 996
SETIS - 1 RUE DE L'ABREUVOIR 17000 LA ROCHELLE - 8021	120 000	-60 010	25,00	-4 690
LOGIFOR - 26 ROUTE DE LA SCIERIE 17210 BUSSAC FORET	20 000	2 760 028	50,00	203 125
PALLETS MIDDLE EAST - 0 DMCC Business Centre lvl 1, Jew	35 805	4 497 153	33,33	4 137 098
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

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	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 avals 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					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
ABB WOOD - 7 CHEMIN DE DARE 79170 SECONDIGNE SUR BELLE - 840400873	1 250 000	-724 378	60,00	750 000	750 000	49 721 410		280 000	-1 246 989	
ALPIN PELLET - 12 RUE DU BOIS DE L'ILE 73460 TOURNON - 502258569	3 720 090	3 947 578	51,00	2 480 000	2 480 000			23 203 817	987 296	
TRANSFORMATION INDUSTRIELLE DU BOIS - 2 E ETAGE, IMM. GRAND CIEL - ANTANANARIVO 99999 ANTANANARIVO -			85,81	64 027		1 695 047				
ARCHIMBAUD & FILS - 0 LE BOURG 79170 SECONDIGNE-SUR-BELLE - 331152173	5 000 000	19 997 537	100,00	516 301	516 301			49 034 802	3 262 737	2 000 000
SCIERIE ARCHIMBAUD LABOUHEYRE - 0 LE BOURG 79170 SECONDIGNE-SUR-BELLE - 388258261	1 000 000	26 783 850	100,00	2 384 128	2 384 128			44 569 671	2 216 751	1 500 000
ARCHIMMOB - 0 SECONDIGNE SUR BELLE 79170 BRIOUX-SUR-BOUTONNE - 481262988	4 000 000	964 103	100,00	4 008 707	4 008 707	5 880 139		1 278 940	115 004	
ARCHIBLOCK - 7 CHEMIN DE DARE 79170 SECONDIGNE SUR BELLE - 841526213	8 000 000	-10 967 050	100,00	8 000 000	8 000 000	14 036 579		11 308 754	-2 880 729	
COGELAND - 1522 RUE DE LA GRANDE LANDE 40210 LABOUHEYRE - 753387745	3 650 000	1 104 135	100,00	7 788 500	7 788 500			5 649 720	1 090 176	
SCIERIE MIGEON - 7 CHEMIN DE DARE 79170 SECONDIGNE-SUR-BELLE - 627020423	1 000 000	10 925 780	100,00	3 210 000	3 210 000			23 257 871	1 394 780	900 000
FRANCEPAL - 0 LA BOUCHARDIERE ROUTE DE CHALOU 49430 DURTAL - 393577143	1 728 740	6 311 730	100,00	8 507 000	8 507 000			12 969 204	-971 509	
LAMARQUE - 7 chemin de Dare 79170 SECONDIGNE-SUR-BELLE - 954034443	250 000	37 156	100,00	250 000	250 000	318 965		3 091 688	43 035	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
HYLE CARE - 0 Niort Tech 79000 NIORT - 92253791500014	160 000	-96 081	30,00	48 000				3 387	-123 064	
Observations : Date clôture 31-12-2024										
COMPTOIR BOIS DU SUD - 0 ROUTE DE CAPTIEUX 33690 SILLAS - 429895220	433 000	339 059	49,00	236 084	236 084	350 000		2 270 813	-21 996	
Observations : Date clôture 31-12-2024										
SETIS - 1 RUE DE L'ABREUVOIR 17000 LA ROCHELLE - 802198341	120 000	-55 320	25,00	30 000	14 997	7 500			-4 690	
Observations : Date clôture 31-12-2024										
LOGIFOR - 26 ROUTE DE LA SCIERIE 17210 BUSSAC FORET - 481590537	20 000	1 961 710	50,00	10 000	10 000	13 313		12 044 333	203 125	
Observations : Date clôture 30-06-2025										
PALLETS MIDDLE EAST - 0 DMCC Business Centre lvl 1, Jewellery and Gemplex 3 99999 DUBAÏ -	35 805	508 539	33,33	11 935	11 935	2 361 218		10 468 022	4 137 098	
Observations : Date clôture 31-12-2024										

(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

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)		Prets et avances consentis par la societe et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la societe (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (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					
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. 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

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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		76 111 073		76 111 073
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		607 334		607 334
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		298 746		298 746
	Autres créances clients		4 019 079	4 019 079	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	216 605	216 605	
		Taxe sur la valeur ajoutée	69 581	69 581	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	417	417	
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
	Charges constatées d'avance		149 750	149 750	
	TOTAUX		81 472 585	4 455 432	77 017 153
RENVOIS (1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

ENTREPRISES LIÉES

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

Dénomination sociale : SA SCIERIE ARCHIMBAUD

Forme : SA
SIREN : 388218745

Au capital de : 3 370 000 euros

Adresse du siège social :
LE BOURG
79170 SECONDIGNE SUR BELLE

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
PENALITES	1 574	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	17 315	
VNC IMMOBILISATIONS CEDEES	1 500	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	270	
REPRISES AUX AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES		10 518
TOTAL	20 658	10 518

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	149 750
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	149 750

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	1 671 487
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	690 604
Autres créances	417
Disponibilités	
TOTAL	2 362 508

CAPITAUX PROPRES

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	168 500,00	20,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	168 500,00	20,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

- La société a souscrit en N-3 un emprunt obligataire d'un montant de 3 600 K€ remboursable à terme sur une durée de 15 ans.

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)		3 600 000			3 600 000
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	9 713 569	4 122 079	5 403 990	187 500
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		8 252 360	2 252 360	6 000 000	
Fournisseurs & comptes rattachés		334 650	334 650		
Personnel & comptes rattachés		730 368	730 368		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		506 447	506 447		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	221 038	221 038		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	26 134	26 134		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		67 362 107	602 270	66 759 837	
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		259 932	259 932		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		182 513	182 513		
TOTAUX		91 189 118	9 237 791	78 163 827	3 787 500

RENVOIS

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	4 667 942
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	304 873

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	182 513
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	182 513

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	59 932
Emprunts et dettes financières divers	1 857 569
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	224 170
Dettes fiscales et sociales	1 065 783
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	259 178
TOTAL DES CHARGES À PAYER	3 466 632

ENGAGEMENTS

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 116 428,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	3,72 %
Table de mortalité	TH/TF 00-02
Départ volontaire à	64 ans
Taux de rotation	3,00 %

Méthode rétro prorata temporis

La société a souscrit un contrat d'assurance pour couvrir les indemnités de fin de carrière.
Le cumul des versements à la clôture de l'exercice s'élève à 73 243 € en valeur d'épargne constituée.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	911 824					911 824
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Engagement / loyers restants cb immobilier SAS COGELAND			5 717 475			5 717 475
Caution sur dettes financières (archimbaud et fils)			5 960 068			5 960 068
Caution sur dettes financières (archimbaud labouheyre)			9 064 731			9 064 731
Caution sur dettes financières (migeon)			2 582 545			2 582 545
Caution sur dettes financières (archiblock)			7 712 331			7 712 331
Caution sur dettes financières (francepal)			183 229			183 229
TOTAL (1)	911 824		31 220 379			32 132 203

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	116 428					116 428
TOTAL	1 028 252		31 220 379			32 248 631

ENGAGEMENTS

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
CONTRAT INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE CMO	73 243					73 243
TOTAL	73 243					73 243

DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

- La société a nantis ses actions de sa filiale COGELAND au profit des organismes de crédit bail UNIFERGIE et OSEO pour une durée de 15 ans (valeur nominale des titres : 7 788 500 €).

- La société a souscrit sur N-3 un emprunt PGE d'un montant de 8 M€ garanti par l'Etat à hauteur de 90 %. Le solde restant dû au 30/09/2025 s'élève à 3 905 K€.

- La société a souscrit en 2021 un prêt BPI d'un montant de 1 500 K€ garanti par un gage d'espèce de 75 K€ et d'une garantie fond prêt vert à hauteur de 80%. Le solde restant dû au 30/09/2025 s'élève à 1 125 K€.

- La société a souscrit en 2021 un emprunt PPR (Prêt Participatif de Relance) d'un montant de 8 M€. Cet emprunt est assorti d'une garantie de l'Etat de 90%. Le solde restant dû au 30/09/2025 s'élève à 8 M€.

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 524 018	8 582 000
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 788 500
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	3 524 018	16 370 500

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 30 086 euros

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	58 684	87 927	-1 240 342	1 299 026
RÉSULTAT FINANCIER	3 737 149	-618 851	-154 713	3 891 862
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-10 140	-7 738	-1 935	-8 205
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				

Martin SCHNAPPER

3 avenue Georges Clémenceau
33150 CENON
Membre de la Compagnie Régionale Grande Aquitaine

ACCIOR CONSULTANTS

39, rue Denis Papin – CS 40034
85101 LES SABLES D'OLONNE CEDEX
Membre de la Compagnie Régionale Ouest Atlantique

SA SCIERIE ARCHIMBAUD

7 chemin de Dare
79170 – SECONDIGNE SUR BELLE

Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre 2025

Assemblée générale ordinaire
du 27 mars 2026

Ce rapport contient 33 pages dont 25 pages relatives aux comptes annuels

SA SCIERIE ARCHIMBAUD

siège social :
7 chemin de Dare
79170 – SECONDIGNE SUR BELLE
n° SIRET :
388 218 745 00015

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre 2025

A l'assemblée générale de la société SCIERIE ARCHIMBAUD

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SCIERIE ARCHIMBAUD relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er octobre 2024 à la date d'émission de notre rapport.

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations 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.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 30 septembre 2025 s'établit à 38 170 707 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés pour être ramenés à leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « règles et méthodes comptables » au point « titres de participations » de l'annexe.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, en particulier les prévisions de flux de trésorerie établies par la direction de la société, à revoir les calculs effectués par la société, et à examiner la procédure d'approbation de ces estimations par la direction.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

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 Conseil d'Administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D. 441-6 du code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons pas attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du Conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 de code de commerce.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés 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 Conseil d'Administration.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

Comme précisé par l'article L. 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

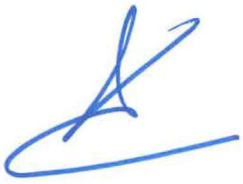
Fait à Cenon et aux Sables d'Olonne, le 13 mars 2026

Jean-Yves BILLON

Martin SCHNAPPER
Commissaire aux Comptes



ACCIOR CONSULTANTS
Commissaire aux Comptes



Annexe

Description détaillée de nos responsabilités de commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Description détaillée de nos responsabilités de commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

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

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2025

BILAN - ACTIF

ACTIF	Valeurs au 30/09/25			Valeurs au 30/09/24
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	246 445	183 878	62 568	86 759
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	271 507	249 238	22 269	45 691
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	38 344 761	174 054	38 170 707	38 170 363
Créances rattachées à des participations	76 111 073	1 695 047	74 416 026	71 395 234
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	2 515		2 515	2 515
Prêts				
Autres immobilisations financières	607 334		607 334	605 650
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**115 583 636**	**2 302 217**	**113 281 419**	**110 306 212**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	28 677		28 677	5 250
Créances				
Clients (3)	3 328 475		3 328 475	1 644 948
Clients douteux, litigieux (3)	298 746	248 610	50 136	116 409
Clients Factures à établir (3)	690 604		690 604	237 573
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	286 603		286 603	2 277 264
Débiteurs divers (3)				4 800
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	308 173		308 173	195 350
Charges constatées d'avance (3)	149 750		149 750	106 778
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**5 091 028**	**248 610**	**4 842 418**	**4 588 372**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**120 674 664**	**2 550 826**	**118 123 837**	**114 894 584**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

VISE PAR LE CAC

BILAN - PASSIF

PASSIF	Valeurs au 30/09/25	Valeurs au 30/09/24
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 3 370 000)	3 370 000	3 370 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	337 000	337 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	18 043 149	10 290 634
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	5 182 682	8 427 515
SITUATION NETTE	26 932 831	22 425 149
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	582	10 830
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**26 933 413**	**22 435 978**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	1 306	1 306
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	**1 306**	**1 306**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	3 600 000	3 600 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 713 569	14 394 824
Emprunts et dettes financières diverses (3)	8 252 360	8 232 560
Groupe et associés	67 362 107	64 001 716
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		5 000
Fournisseurs	110 480	57 890
Fournisseurs, factures non parvenues	224 170	167 908
Dettes fiscales et sociales	1 483 987	1 280 635
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	259 932	509 080
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	182 513	207 687
TOTAL DETTES	**91 189 118**	**92 457 300**
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**118 123 837**	**114 894 584**
(1) Dont à plus d'un an	*81 951 327*	*84 834 429*
(1) Dont à moins d'un an	*9 237 791*	*7 617 871*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs	*8 000 000*	*8 000 000*

VISE PAR LE CAC

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	01/10/24 Au 30/09/25	% CA	01/10/23 Au 30/09/24	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises			1 797		-1 797	-100
Production vendue (biens et services)	5 917 344	100	5 363 032	100	554 312	10
Montant net du chiffre d'affaires	**5 917 344**	**100**	**5 364 830**	**100**	**552 514**	**10**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	20 833		19 500		1 333	7
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	698 705	12	720 839	13	-22 134	-3
Autres produits	25 186		25 181		5	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**6 662 068**	**113**	**6 130 350**	**114**	**531 719**	**9**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			1 797		-1 797	-100
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	1 712 564	29	1 691 873	32	20 691	1
Impôts, taxes et versements assimilés	110 578	2	78 406	1	32 171	41
Salaires et traitements	3 143 028	53	2 898 654	54	244 373	8
Charges sociales	1 400 701	24	1 184 311	22	216 390	18
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	56 964	1	56 640	1	325	1
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	62 929	1	59 810	1	3 118	5
Dotations aux provisions						
Autres charges	116 621	2	75 775	1	40 846	54
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**6 603 385**	**112**	**6 047 267**	**113**	**556 117**	**9**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**58 684**	**1**	**83 082**	**2**	**-24 399**	**-29**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

VISE PAR LE CAC

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/10/24 Au 30/09/25	% CA	Du 01/10/23 Au 30/09/24	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)	4 400 000	74	6 116 003	114	-1 716 003	-28
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 733 451	29	2 228 909	42	-495 457	-22
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	3 056				3 056	
Différences positives de change	90				90	
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**6 136 597**	**104**	**8 344 911**	**156**	**-2 208 314**	**-26**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	2 712		48 000	1	-45 288	-94
Intérêts et charges assimilées (4)	2 396 675	41	2 738 885	51	-342 210	-12
Différences négatives de change	61		143		-83	-58
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**2 399 448**	**41**	**2 787 029**	**52**	**-387 581**	**-14**
RÉSULTAT FINANCIER	**3 737 149**	**63**	**5 557 883**	**104**	**-1 820 734**	**-33**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**3 795 833**	**64**	**5 640 965**	**105**	**-1 845 132**	**-33**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	10 518		1 991		8 527	428
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**10 518**		**1 991**		**8 527**	**428**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	18 888		899		17 989	
Sur opérations en capital	1 500				1 500	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	270		3 787		-3 517	-93
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**20 658**		**4 686**		**15 973**	**341**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-10 140**		**-2 694**		**-7 446**	**-276**
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-1 396 990	-24	-2 789 244	-52	1 392 254	50
TOTAL DES PRODUITS	**12 809 183**	**216**	**14 477 252**	**270**	**-1 668 069**	**-12**
TOTAL DES CHARGES	**7 626 501**	**129**	**6 049 738**	**113**	**1 576 763**	**26**
Bénéfice ou Perte	**5 182 682**	**88**	**8 427 515**	**157**	**-3 244 833**	**-39**

(3) Dont produits concernant les entités liées — *6 133 451* — *8 344 911*

(4) Dont intérêts concernant les entités liées — *1 605 209* — *1 871 801*

VISE PAR LE CAC

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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 30/09/2025 dont le total est de 118 123 837,17 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 5 182 682,37 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2024 au 30/09/2025.

Ces comptes annuels ont été établis le 05/12/2025.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

UKRAINE :
L'invasion de l'Ukraine par la Russie, ainsi que les sanctions qui visent la Russie sont sans impact sur la comptabilisation et l'évaluation des actifs et passifs au 30/09/2025.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 30/09/2025 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.

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,

VISE PAR LE CAC

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

Amortissements des biens décomposables :

Les biens décomposables sont amortis sur la durée réelle d'utilisation.

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 :

- Concessions, logiciels et brev	3 ans
- Inst gé, agcts et amgts divers	3 ans
- Matériels de bureau	3 à 10 ans
- Matériels informatiques	3 ans
- Mobiliers	3 à 10 ans

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES - INTÉGRATION FISCALE

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/1995, la société SA SCIERIE ARCHIMBAUD est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SA SCIERIE ARCHIMBAUD. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Modalité de répartition de l'impôt :
Les filiales sont redevables envers la société tête de groupe d'une contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés égale à la charge de l'impôt sur leurs bénéfices qu'elles auraient supportées en l'absence d'intégration.

Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire :
- Montant de l'impôt comptabilisé : - 1 241 536 euros
- Montant de l'impôt pour lequel l'entreprise est solidaire : +1 303 379 euros

Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration :
- Montant de l'impôt comptabilisé : - 1 241 536 euros
- Montant de l'impôt en l'absence d'intégration : 0 euros

Ventilation de l'impôt :
- Impôts sur les bénéfices : 0 euros
- Crédit impot recherche 2022-2023-2024 : - 137 702 euros
- Crédit d'impôt mécénat : - 17 752 euros
- Gain IS intégration fiscale : - 1 241 536 euros

Soit : - 1 396 990 euros

La convention d'intégration fiscale prévoit que les économies résultant des déficits transmis par les sociétés filiales du groupe sont conservées par la société tête de groupe.

VISE PAR LE CAC

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

TITRES DE PARTICIPATIONS

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

VISE PAR LE CAC

ETAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	239 557		6 888
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions : Sur sol propre			
	Constructions : Sur sol d'autrui			
	Constructions : Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	Autres immos corporelles : Inst. générales, agencts & aménagts divers	2 300		
	Autres immos corporelles : Matériel de transport			
	Autres immos corporelles : Matériel de bureau & mobilier informatique	266 744		2 463
	Autres immos corporelles : Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL	269 044		2 463
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations	111 435 042		3 020 792
	Autres titres immobilisés	2 515		
	Prêts et autres immobilisations financières	605 650		3 184
	TOTAL	112 043 207		3 023 976
	TOTAL GENERAL	112 551 809		3 033 327

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop. TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL			246 445	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions : Sur sol propre				
	Constructions : Sur sol d'autrui				
	Constructions : Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles : Inst. gal. agen. amé. divers			2 300	
	Autres immos corporelles : Matériel de transport				
	Autres immos corporelles : Mat. bureau, inform., mobilier			269 207	
	Autres immos corporelles : Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL			271 507	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			114 455 835	
	Autres titres immobilisés			2 515	
	Prêts & autres immob. financières		1 500	607 334	
	TOTAL		1 500	115 065 684	
	TOTAL GENERAL		1 500	115 583 636	

VISE PAR LE CAC

ETAT DES AMORTISSEMENTS

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					
Autres immobilisations incorporelles		152 799	31 079		183 878
TOTAL		152 799	31 079		183 878
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.	2 300			2 300
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	221 053	25 885		246 938
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		223 353	25 885		249 238
TOTAL GENERAL		**376 151**	**56 964**		**433 116**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
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.		270			10 518		-10 248
	Emballages réc. divers							
TOTAL			270			10 518		-10 248
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL			**270**			**10 518**		**-10 248**
Total général non ventilé			**270**			**10 518**		**-10 248**

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 a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

VISE PAR LE CAC

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Suite à une décision du 13 septembre 2023 de la Cour de Cassation qui prévoit un droit au congés payés pour les salariés en arrêt maladie non professionnel, une provision pour risque de reversement de congés payés a été comptabilisée au 30/09/2023 pour 1.3 K€. Cette provision a été maintenue sur l'exercice.

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	10 830	270	10 518	582
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	**10 830**	**270**	**10 518**	**582**
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	1 306			1 306
	TOTAL	**1 306**			**1 306**
Provisions pour depreciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation	1 869 445	2 712	3 056	1 869 101
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	185 681	62 929		248 610
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**2 055 126**	**65 641**	**3 056**	**2 117 711**
	TOTAL GÉNÉRAL	**2 067 262**	**65 911**	**13 574**	**2 119 598**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		62 929		
	Dont dotations & reprises - financières		2 712	3 056	
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles		270	10 518	

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

VISE PAR LE CAC

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

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)				
ABB WOOD - 7 CHEMIN DE DARE 79170 SECONDIGNE SUR B	1 250 000	-1 971 367	60,00	-1 246 989
ALPIN PELLET - 12 RUE DU BOIS DE L'ILE 73460 TOURNON -	3 720 090	5 772 587	51,00	987 296
TRANSFORMATION INDUSTRIELLE DU BOIS - 2 E ETAGE, IM			85,81	
ARCHIMBAUD & FILS - 0 LE BOURG 79170 SECONDIGNE-SU	5 000 000	5 000 000	100,00	3 262 737
SCIERIE ARCHIMBAUD LABOUHEYRE - 0 LE BOURG 79170 S	1 000 000	32 867 230	100,00	2 216 751
ARCHIMMOB - 0 SECONDIGNE SUR BELLE 79170 BRIOUX-S	4 000 000	1 879 009	100,00	115 004
ARCHIBLOCK - 7 CHEMIN DE DARE 79170 SECONDIGNE SU	8 000 000	-7 640 416	100,00	-2 880 729
COGELAND - 1522 RUE DE LA GRANDE LANDE 40210 LABO	3 650 000	2 212 847	100,00	1 090 176
SCIERIE MIGEON - 7 CHEMIN DE DARE 79170 SECONDIGNE	1 000 000	14 307 483	100,00	1 394 780
FRANCEPAL - 0 LA BOUCHARDIERE ROUTE DE CHALOU 494	1 728 740	7 430 001	100,00	-971 509
LAMARQUE - 7 chemin de Dare 79170 SECONDIGNE-SUR-B	250 000	80 191	100,00	43 035
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
HYLE CARE - 0 Niort Tech 79000 NIORT - 92253791500014	160 000	-219 145	30,00	-123 064
COMPTOIR BOIS DU SUD - 0 ROUTE DE CAPTIEUX 33690 SI	433 000	317 063	49,00	-21 996
SETIS - 1 RUE DE L'ABREUVOIR 17000 LA ROCHELLE - 8021	120 000	-60 010	25,00	-4 690
LOGIFOR - 26 ROUTE DE LA SCIERIE 17210 BUSSAC FORET	20 000	2 760 028	50,00	203 125
PALLETS MIDDLE EAST - 0 DMCC Business Centre Ivl 1, Jew	35 805	4 497 153	33,33	4 137 098
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				

VISE PAR LE CAC

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
ABB WOOD - 7 CHEMIN DE DARE 79170 SECONDIGNE SUR BELLE - 840400873	1 250 000	-724 378	60,00	750 000	750 000	49 721 410		280 000	-1 246 989	
ALPIN PELLET - 12 RUE DU BOIS DE L'ILE 73460 TOURNON - 502258569	3 720 090	3 947 578	51,00	2 480 000	2 480 000			23 203 817	987 296	
TRANSFORMATION INDUSTRIELLE DU BOIS - 2 E ETAGE, IMM. GRAND CIEL - ANTANANARIVO 99999 ANTANANARIVO -			85,81	64 027		1 695 047				
ARCHIMBAUD & FILS - 0 LE BOURG 79170 SECONDIGNE-SUR-BELLE - 331152173	5 000 000	19 997 537	100,00	516 301	516 301			49 034 802	3 262 737	2 000 000
SCIERIE ARCHIMBAUD LABOUHEYRE - 0 LE BOURG 79170 SECONDIGNE-SUR-BELLE - 388258261	1 000 000	26 783 850	100,00	379 128	379 128			44 569 671	2 216 751	1 500 000
ARCHIMMOB - 0 SECONDIGNE SUR BELLE 79170 BRIOUX-SUR-BOUTONNE - 481262988	4 000 000	964 103	100,00	4 008 707	4 008 707	5 880 139		1 278 940	115 004	
ARCHIBLOCK - 7 CHEMIN DE DARE 79170 SECONDIGNE SUR BELLE - 841526213	8 000 000	-10 967 050	100,00	8 000 000	8 000 000	14 036 579		11 308 754	-2 880 729	
COGELAND - 1522 RUE DE LA GRANDE LANDE 40210 LABOUHEYRE - 753387745	3 650 000	1 104 135	100,00	7 788 500	7 788 500			5 649 720	1 090 176	
SCIERIE MIGEON - 7 CHEMIN DE DARE 79170 SECONDIGNE-SUR-BELLE - 627020423	1 000 000	10 925 780	100,00	3 210 000	3 210 000			23 257 871	1 394 780	900 000
FRANCEPAL - 0 LA BOUCHARDIERE ROUTE DE CHALOU 49430 DURTAL - 393577143	1 728 740	6 311 730	100,00	8 507 000	8 507 000			12 969 204	-971 509	
LAMARQUE - 7 chemin de Dare 79170 SECONDIGNE-SUR-BELLE - 954034443	250 000	37 156	100,00	250 000	25 000	318 965		3 091 688	43 035	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
HYLE CARE - 0 Niort Tech 79000 NIORT - 92253791500014	160 000	-96 081	30,00	48 000				3 387	-123 064	
Observations Date clôture 31-12-2024										
COMPTOIR BOIS DU SUD - 0 ROUTE DE CAPTIEUX 33690 SILLAS - 429895220	433 000	339 059	49,00	236 084	236 084	350 000		2 270 813	-21 996	
Observations Date clôture 31-12-2024										
SETIS - 1 RUE DE L'ABREUVOIR 17000 LA ROCHELLE - 802198341	120 000	-55 320	25,00	30 000	14 997	7 500			-4 690	
Observations Date clôture 31-12-2024										
LOGIFOR - 26 ROUTE DE LA SCIERIE 17210 BUSSAC FORET - 481590537	20 000	1 961 710	50,00	10 000	10 000	13 313		12 044 333	203 125	
Observations Date clôture 30-06-2025										
PALLETS MIDDLE EAST - 0 DMCC Business Centre lvl 1, Jewellery and Gemplex 3 99999 DUBAÏ -	35 805	508 539	33,33	11 935	11 935	2 361 218		10 468 022	4 137 098	
Observations Date clôture 31-12-2024										

VISE PAR LE CAC

(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

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

VISE PAR LE CAC

(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

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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		76 111 073		76 111 073
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		607 334		607 334
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		298 746		298 746
	Autres créances clients		4 019 079	4 019 079	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	216 605	216 605	
		Taxe sur la valeur ajoutée	69 581	69 581	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	417	417	
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
	Charges constatées d'avance		149 750	149 750	
	TOTAUX		**81 472 585**	**4 455 432**	**77 017 153**

RENVOIS		
(1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	

VISE PAR LE CAC

ENTREPRISES LIÉES

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

Dénomination sociale : SA SCIERIE ARCHIMBAUD

Forme : SA
SIREN : 388218745

Au capital de : 3 370 000 euros

Adresse du siège social :
LE BOURG
79170 SECONDIGNE SUR BELLE

VISE PAR LE CAC

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
PENALITES	1 574	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	17 315	
VNC IMMOBILISATIONS CEDEES	1 500	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	270	
REPRISES AUX AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES		10 518
TOTAL	**20 658**	**10 518**

VISE PAR LE CAC

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	149 750
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**149 750**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	1 671 487
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	690 604
Autres créances	417
Disponibilités	
TOTAL	**2 362 508**

VISE PAR LE CAC

CAPITAUX PROPRES

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	168 500,00	20,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	168 500,00	20,00

VISE PAR LE CAC

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

- La société a souscrit en N-3 un emprunt obligataire d'un montant de 3 600 K€ remboursable à terme sur une durée de 15 ans.

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)		3 600 000			3 600 000
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	9 713 569	4 122 079	5 403 990	187 500
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		8 252 360	2 252 360	6 000 000	
Fournisseurs & comptes rattachés		334 650	334 650		
Personnel & comptes rattachés		730 368	730 368		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		506 447	506 447		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	221 038	221 038		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	26 134	26 134		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		67 362 107	602 270	66 759 837	
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		259 932	259 932		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		182 513	182 513		
TOTAUX		**91 189 118**	**9 237 791**	**78 163 827**	**3 787 500**

RENVOIS
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer. 4 667 942
(2) Montant divers emprunts, dett/associés 304 873

VISE PAR LE CAC

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	182 513
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	**182 513**

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	59 932
Emprunts et dettes financières divers	1 857 569
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	224 170
Dettes fiscales et sociales	1 065 783
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	259 178
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**3 466 632**

VISE PAR LE CAC

ENGAGEMENTS

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 116 428,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	3,72 %
Table de mortalité	TH/TF 00-02
Départ volontaire à	64 ans
Taux de rotation	3,00 %

Méthode rétro prorata temporis

La société a souscrit un contrat d'assurance pour couvrir les indemnités de fin de carrière.
Le cumul des versements à la clôture de l'exercice s'élève à 73 243 € en valeur d'épargne constituée.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	911 824					911 824
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Engagement / loyers restants cb immobilier SAS COGELAND			5 717 475			5 717 475
Caution sur dettes financières (archimbaud et fils)			5 960 068			5 960 068
Caution sur dettes financières (archimbaud labouheyre)			9 064 731			9 064 731
Caution sur dettes financières (migeon)			2 582 545			2 582 545
Caution sur dettes financières (archiblock)			7 712 331			7 712 331
Caution sur dettes financières (francepal)			183 229			183 229
TOTAL (1)	**911 824**		**31 220 379**			**32 132 203**

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	116 428					116 428
TOTAL	**1 028 252**		**31 220 379**			**32 248 631**

VISE PAR LE CAC

ENGAGEMENTS

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
CONTRAT INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE CMO	73 243					73 243
TOTAL	**73 243**					**73 243**

VISE PAR LE CAC

DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

- La société a nantis ses actions de sa filiale COGELAND au profit des organismes de crédit bail UNIFERGIE et OSEO pour une durée de 15 ans (valeur nominale des titres : 7 788 500 €).

- La société a souscrit sur N-3 un emprunt PGE d'un montant de 8 M€ garanti par l'Etat à hauteur de 90 %. Le solde restant dû au 30/09/2025 s'élève à 3 905 K€.

- La société a souscrit en 2021 un prêt BPI d'un montant de 1 500 K€ garanti par un gage d'espèce de 75 K€ et d'une garantie fond prêt vert à hauteur de 80%. Le solde restant dû au 30/09/2025 s'élève à 1 125 K€.

- La société a souscrit en 2021 un emprunt PPR (Prêt Participatif de Relance) d'un montant de 8 M€. Cet emprunt est assorti d'une garantie de l'Etat de 90%. Le solde restant dû au 30/09/2025 s'élève à 8 M€.

VISE PAR LE CAC

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 524 018	8 582 000
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 788 500
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**3 524 018**	**16 370 500**

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 30 086 euros

VISE PAR LE CAC

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	58 684	87 927	-1 240 342	1 299 026
RÉSULTAT FINANCIER	3 737 149	-618 851	-154 713	3 891 862
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-10 140	-7 738	-1 935	-8 205
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				

VISE PAR LE CAC