CAZABARDA
Société à responsabilité limitée
au capital de 5 851 035 euros
Siège social : Avenue de Beauregard
47400 TONNEINS
442 731 501 RCS AGEN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2025

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 1 226 604 euros de la manière suivante :

Origine

- Bénéfice de l'exercice	1 226 604 euros

Affectation

- A la réserve légale	61 330 euros
- Le solde, en totalité, au compte « autres réserves »	1 165 273 euros

Qui s'élève ainsi à 13 459 651 euros.

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

- Exercice clos le 31 décembre 2021 : 500 000 euros, soit 40,36 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 499 959,63 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 40,37 euros

- Exercice clos le 31 décembre 2022 : Néant

- Exercice clos le 31 décembre 2023 : Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:
Monsieur Pierre LEBLANC
862D069A7AB7422...

DocuSigned by:
Monsieur Pierre LEBLANC
862D069A7AB7422...

CERTIFIE
CONFORME

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	288 451	210 615	77 836	109 484
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	18 671 216		18 671 216	18 671 216
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	8 960 199		8 960 199	8 960 199
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	18 681		18 681	18 681
	TOTAL (II)	**27 938 547**	**210 615**	**27 727 932**	**27 759 580**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	4 662 652		4 662 652	3 756 011
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	141 868		141 868	409 162
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	9 510		9 510	11 564
	TOTAL (III)	**4 814 030**		**4 814 030**	**4 176 737**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**32 752 577**	**210 615**	**32 541 962**	**31 936 317**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	5 851 035	5 851 035
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	2 708 900	2 708 900
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	456 855	329 025
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	12 294 378	9 865 620
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**1 226 604**	**2 556 587**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	23 585	23 585
	Total des capitaux propres	**22 561 356**	**21 334 752**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 075 606	8 287 122
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 857 492	2 268 896
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 745	25 606
	Dettes fiscales et sociales	20 762	19 941
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**9 980 606**	**10 601 565**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**32 541 962**	**31 936 317**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 226 603,99	2 556 587,13
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	6 887 392	6 038 551
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	514	854
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

		France	Exportation	31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	516 000		516 000	516 000
	Montant net du chiffre d'affaires	**516 000**		**516 000**	**516 000**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				2 364
	Autres produits				2
	Total des produits d'exploitation (1)			**516 000**	**518 366**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			36 106	34 751
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 226	9 620
	Salaires et traitements			217 920	211 937
	Charges sociales du personnel			43 774	36 674
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			31 648	16 681
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			16	
	Total des charges d'exploitation (2)			**337 690**	**309 662**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**178 310**	**208 703**

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**178 310**	**208 703**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	672 333	2 336 646
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	567 887	557 746
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**1 240 220**	**2 894 392**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	452 023	449 261
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**452 023**	**449 261**
	RESULTAT FINANCIER	**788 197**	**2 445 131**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**966 507**	**2 653 834**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	255	195
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**255**	**195**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	121	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		4 360
	Total des charges exceptionnelles	**121**	**4 360**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**134**	**(4 165)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	(259 963)	93 082
	TOTAL DES PRODUITS	**1 756 475**	**3 412 953**
	TOTAL DES CHARGES	**529 871**	**856 366**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**1 226 604**	**2 556 587**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieures		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	672 333	2 336 646
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	84 209	225 407

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **32 541 962** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 756 475** euros et un total **charges** de **529 871** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 226 604** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024.**
Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et Méthodes Comptables

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

* Matériel de transport : 4 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

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

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Immobilisations financières

Valorisation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessaoires.
Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

Dépréciation

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

La valeur d'inventaire intègre la valeur des fonds de commerce. Ceux-ci sont évalués en fonction des modalités habituelles d'estimation utilisées lors de transactions relevant du secteur d'activité.

Règles et Méthodes Comptables

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2011, la société SARL CAZABARDA est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL CAZABARDA, Avenue de Beauregard 47400 TONNEINS. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : CAZABARDA
Forme : SARL
SIREN : 442731501
Au capital de : 5 851 035 euros
Adresse du siège social :
AVENUE DE BEAUREGARD
47400 TONNEINS

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	287 489					287 489
	Matériel de bureau, mobilier	962					962
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**288 451**					**288 451**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	18 671 216					18 671 216
	Autres titres immobilisés	8 960 199					8 960 199
	Prêts et autres immobilisations financières	18 681					18 681
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**27 650 096**					**27 650 096**
	TOTAL	**27 938 547**					**27 938 547**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	178 538	31 328		209 866
	Matériel de bureau, mobilier	428	321		749
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**178 966**	**31 648**		**210 615**
	TOTAL	**178 966**	**31 648**		**210 615**

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

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	23 585			23 585
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	**23 585**			**23 585**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	**23 585**			**23 585**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation				
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	18 681		18 681
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 102	1 102	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	369 656	369 656	
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 653	2 653	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	4 289 242	4 289 242	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	9 510	9 510	
	TOTAL DES CREANCES	**4 690 844**	**4 672 163**	**18 681**

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	514	514		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	7 075 092	3 981 878	1 535 788	1 557 426
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	26 745	26 745		
	Personnel et comptes rattachés	1 750	1 750		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 290	6 290		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 555	11 555		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 167	1 167		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2 857 492	2 857 492		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**9 980 606**	**6 887 392**	**1 535 788**	**1 557 426**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 1 203 855
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 606 687

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**12 068**	**19 727**	(7 660)	-38,83
Emprunts et dettes financières divers	**101 000**	**72 947**	28 053	38,46
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**15 914**	**16 757**	(842)	-5,03
Dettes fiscales et sociales	**3 360**	**3 433**	(73)	-2,13
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	**132 341**	**112 864**	19 477	17,26

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	**9 510**	**11 564**	(2 054)	-17,76
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	9 510	11 564	(2 054)	-17,76

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	5 851 035				5 851 035
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 708 900				2 708 900
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	329 025	127 829			456 855
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	9 865 620	2 428 758			12 294 378
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	2 556 587	(2 556 587)		1 226 604	1 226 604
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	23 585				23 585
TOTAL	**21 334 752**			**1 226 604**	**22 561 356**

Date de l'assemblée générale
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	21 334 752
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	21 334 752

[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	1 226 604

Capital social

	31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	14 447,00	405,0000	5 851 035,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**14 447,00**	**405,0000**	**5 851 035,00**

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	516 000		516 000
TOTAL	516 000		516 000

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2024
Emprunts			7 230 000	1 517 478
		TOTAL	**7 230 000**	**1 517 478**

Filiales et participations

31/12/2024	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI SAVAROLES	1 000	2 443	100,00	20 000	20 000
SAS GOBAX LAVAGE	1 000	27 096	100,00		
SAS GOELAN	135 000	5 098 026	99,88	8 253 053	8 253 053
SAS MIRABEN DISTRIBUTION	104 000	2 325 032	99,88	1 957 482	1 957 482
SAS GOBAX	38 860	457 364	99,85	2	2
SCI SAINT THIERS	1 000	(472 836)	98,00	980	980
SCI DUMES	1 000	(92 401)	98,00	980	980
2. Participations (10 à 50 %)					
SAS DARLENNE			49,33	2 823 328	2 823 328

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI SAVAROLES			33 287	1 443	
SAS GOBAX LAVAGE			91 586	25 420	
SAS GOELAN			34 288 430	789 806	
SAS MIRABEN DISTRIBUTION			9 196 865	(89 371)	169 791
SAS GOBAX			5 903 130	323 115	199 701
SCI SAINT THIERS			44 186	(225 086)	
SCI DUMES			21 705	10 549	
2. Participations (10 à 50 %)					
SAS DARLENNE					

B. Renseignements globaux	**Filiales non reprises en A**		**Participations non reprises en A**	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Filiales et participations

31/12/2024	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS MIRANE	500 000	1 761 301	95,24	2 048 212	1 929 057
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS MIRANE			18 531 257	530 098	299 990
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux	**Filiales non reprises en A**		**Participations non reprises en A**	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2024
Total des produits exceptionnels		**255**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**255**
Autres produits except. de ges	255	
Total des charges exceptionnelles		**121**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**121**
Autres charges except. de gest	121	
Résultat exceptionnel		**134**

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	31/12/2024	31/12/2023	%	%	31/12/2024	31/12/2023	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	7 928	6 507	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	**7 928**	**6 507**	**100,00**	**100,00**				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	**7 928**	**6 507**	**100,00**	**100,00**				

néodit sygnatures

Société de commissaires aux comptes
Inscrite sur la liste nationale des
commissaires aux comptes
Rattachée à la Compagnie Régionale des Commissaires
aux Comptes de Toulouse
8 Chemin de la Terrasse
BP 45122
31512 TOULOUSE CEDEX 5

Thierry FONTANA

Commissaire aux comptes
Inscrit sur la liste nationale des
commissaires aux comptes
Rattaché à la Compagnie Régionale des Commissaires
aux Comptes de Toulouse
3 Rue Brindejonc des Moulinais
31 500 TOULOUSE

CAZABARDA

Société à responsabilité limitée au capital de 5 851 035 €

Siège social :
Avenue de Beauregard
47 400 TONNEINS

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

néodit sygnatures

Thierry FONTANA

Société de commissaires aux comptes
Inscrite sur la liste nationale des
commissaires aux comptes
Rattachée à la Compagnie Régionale des Commissaires
aux Comptes de Toulouse
8 Chemin de la Terrasse
BP 45122
31512 TOULOUSE CEDEX 5

Commissaire aux comptes
Inscrit sur la liste nationale des
commissaires aux comptes
Rattaché à la Compagnie Régionale des Commissaires
aux Comptes de Toulouse
3 Rue Brindejonc des Moulinais
31 500 TOULOUSE

CAZABARDA

Société à responsabilité limitée au capital de 5 851 035 €

Siège social :
Avenue de Beauregard
47 400 TONNEINS

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'assemblée générale de la société CAZABARDA,

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 **SARL CAZABARDA** relatifs à l'exercice, clos le **31 décembre 2024**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.
Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit
Nous avons effectué notre audit selon 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 janvier 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.

Votre société détermine à chaque clôture la valeur d'inventaire de ses immobilisations financières comme mentionnée sur la note de l'annexe « Immobilisations financières » et constate des provisions pour dépréciation lorsque cette valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis et estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes d'évaluation retenues et nous sommes assurés de leur correcte application et du caractère raisonnable des estimations retenues pour leur mise en œuvre.

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.

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 de la Gérance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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

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

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la 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 la Gérance.

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.

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.

Toulouse le 13 juin 2025
Les commissaires aux comptes

NEODIT SAS

Gilles BERNAT

Thierry FONTANA

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	288 451	210 615	77 836	109 484
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	18 671 216		18 671 216	18 671 216
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	8 960 199		8 960 199	8 960 199
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	18 681		18 681	18 681
	TOTAL (II)	**27 938 547**	**210 615**	**27 727 932**	**27 759 580**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	4 662 652		4 662 652	3 756 011
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	141 868		141 868	409 162
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	9 510		9 510	11 564
	TOTAL (III)	**4 814 030**		**4 814 030**	**4 176 737**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**32 752 577**	**210 615**	**32 541 962**	**31 936 317**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	5 851 035	5 851 035
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	2 708 900	2 708 900
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	456 855	329 025
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	12 294 378	9 865 620
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**1 226 604**	**2 556 587**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	23 585	23 585
	Total des capitaux propres	**22 561 356**	**21 334 752**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 075 606	8 287 122
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 857 492	2 268 896
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 745	25 606
	Dettes fiscales et sociales	20 762	19 941
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**9 980 606**	**10 601 565**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**32 541 962**	**31 936 317**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 226 603,99	2 556 587,13
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	6 887 392	6 038 551
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	514	854
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	516 000		516 000	516 000
	Montant net du chiffre d'affaires	**516 000**		**516 000**	**516 000**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				2 364
	Autres produits				2
	Total des produits d'exploitation (1)			**516 000**	**518 366**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			36 106	34 751
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 226	9 620
	Salaires et traitements			217 920	211 937
	Charges sociales du personnel			43 774	36 674
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			31 648	16 681
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			16	
	Total des charges d'exploitation (2)			**337 690**	**309 662**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**178 310**	**208 703**

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**178 310**	**208 703**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	672 333	2 336 646
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	567 887	557 746
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**1 240 220**	**2 894 392**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	452 023	449 261
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**452 023**	**449 261**
	RESULTAT FINANCIER	**788 197**	**2 445 131**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**966 507**	**2 653 834**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	255	195
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**255**	**195**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	121	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		4 360
	Total des charges exceptionnelles	**121**	**4 360**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**134**	**(4 165)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	(259 963)	93 082
	TOTAL DES PRODUITS	**1 756 475**	**3 412 953**
	TOTAL DES CHARGES	**529 871**	**856 366**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**1 226 604**	**2 556 587**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	672 333	2 336 646
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	84 209	225 407

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **32 541 962** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 756 475** euros et un total **charges** de **529 871** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 226 604** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024.**
Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et Méthodes Comptables

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

* Matériel de transport : 4 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

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

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Immobilisations financières

Valorisation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessaoires.
Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

Dépréciation

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

La valeur d'inventaire intègre la valeur des fonds de commerce. Ceux-ci sont évalués en fonction des modalités habituelles d'estimation utilisées lors de transactions relevant du secteur d'activité.

Règles et Méthodes Comptables

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2011, la société SARL CAZABARDA est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL CAZABARDA, Avenue de Beauregard 47400 TONNEINS. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : CAZABARDA
Forme : SARL
SIREN : 442731501
Au capital de : 5 851 035 euros
Adresse du siège social :
AVENUE DE BEAUREGARD
47400 TONNEINS

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	287 489					287 489
	Matériel de bureau, mobilier	962					962
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**288 451**					**288 451**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	18 671 216					18 671 216
	Autres titres immobilisés	8 960 199					8 960 199
	Prêts et autres immobilisations financières	18 681					18 681
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**27 650 096**					**27 650 096**
	TOTAL	**27 938 547**					**27 938 547**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	178 538	31 328		209 866
	Matériel de bureau, mobilier	428	321		749
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**178 966**	**31 648**		**210 615**
	TOTAL	**178 966**	**31 648**		**210 615**

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

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	23 585			23 585
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	**23 585**			**23 585**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	**23 585**			**23 585**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	18 681		18 681
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 102	1 102	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	369 656	369 656	
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 653	2 653	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	4 289 242	4 289 242	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	9 510	9 510	
	TOTAL DES CREANCES	**4 690 844**	**4 672 163**	**18 681**
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	514	514		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	7 075 092	3 981 878	1 535 788	1 557 426
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	26 745	26 745		
	Personnel et comptes rattachés	1 750	1 750		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 290	6 290		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 555	11 555		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 167	1 167		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2 857 492	2 857 492		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**9 980 606**	**6 887 392**	**1 535 788**	**1 557 426**
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 203 855			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	606 687			

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**12 068**	**19 727**	(7 660)	-38,83
Emprunts et dettes financières divers	**101 000**	**72 947**	28 053	38,46
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**15 914**	**16 757**	(842)	-5,03
Dettes fiscales et sociales	**3 360**	**3 433**	(73)	-2,13
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	**132 341**	**112 864**	19 477	17,26

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	**9 510**	**11 564**	(2 054)	-17,76
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	9 510	11 564	(2 054)	-17,76

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	5 851 035				5 851 035
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 708 900				2 708 900
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	329 025	127 829			456 855
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	9 865 620	2 428 758			12 294 378
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	2 556 587	(2 556 587)		1 226 604	1 226 604
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	23 585				23 585
TOTAL	**21 334 752**			**1 226 604**	**22 561 356**

Date de l'assemblée générale
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	21 334 752
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	21 334 752

[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	1 226 604

Capital social

	31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	14 447,00	405,0000	5 851 035,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**14 447,00**	**405,0000**	**5 851 035,00**

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	516 000		516 000
TOTAL	516 000		516 000

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2024
Emprunts			7 230 000	1 702 478
		TOTAL	**7 230 000**	**1 702 478**

Filiales et participations

31/12/2024	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI SAVAROLES	1 000	2 443	100,00	20 000	20 000
SAS GOELAN	135 000	5 098 026	99,88	8 253 053	8 253 053
SAS MIRABEN DISTRIBUTION	104 000	2 325 032	99,88	1 957 482	1 957 482
SAS GOBAX	38 860	457 364	99,85	2	2
SCI SAINT THIERS	1 000	(472 836)	98,00	980	980
SCI DUMES	1 000	(92 401)	98,00	980	980
SAS MIRANE	500 000	1 761 301	95,24	2 048 212	2 048 212
2. Participations (10 à 50 %)					
SAS DARLENNE	5 723 344	5 331 462	49,33	2 823 328	2 823 328

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI SAVAROLES	450 787		33 287	1 443	
SAS GOELAN			34 288 430	789 806	
SAS MIRABEN DISTRIBUTION	58 610		9 196 865	(89 371)	169 791
SAS GOBAX			5 903 130	323 115	199 701
SCI SAINT THIERS	3 081 596		44 186	(225 086)	
SCI DUMES	272 500		21 705	10 549	
SAS MIRANE			18 531 257	530 098	299 990
2. Participations (10 à 50 %)					
SAS DARLENNE					

B. Renseignements globaux	**Filiales non reprises en A**		**Participations non reprises en A**	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Filiales et participations

31/12/2024	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI 44 JULES FERRY	1 000	1 607 205	99,00	3 182 050	3 182 050
SCI LA GARENNE	1 000	430 704	100,00	361 250	361 250
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI 44 JULES FERRY			509 625	236 977	
SCI LA GARENNE			109 794	57 301	
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux	**Filiales non reprises en A**		**Participations non reprises en A**	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2024
Total des produits exceptionnels		**255**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**255**
Autres produits except. de ges	255	
Total des charges exceptionnelles		**121**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**121**
Autres charges except. de gest	121	
Résultat exceptionnel		**134**

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	31/12/2024	31/12/2023	%	%	31/12/2024	31/12/2023	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	7 928	6 507	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	**7 928**	**6 507**	**100,00**	**100,00**				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	**7 928**	**6 507**	**100,00**	**100,00**				