

ADVITAM PARTICIPATIONS

1 rue Marcel Leblanc
62223 Saint Laurent Blangy

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2020

Aux associés,

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 ADVITAM PARTICIPATIONS relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par votre conseil d'administration sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid 19.

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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} juillet 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Comme mentionné dans la note annexe relative aux immobilisations financières, votre société déprécie les immobilisations financières lorsque la valeur comptable est supérieure à la valeur d'inventaire.

Nous avons procédé à l'appréciation des éléments pris en considération pour les estimations de cette valeur d'inventaire et vérifié le calcul des dépréciations.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, 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 du conseil d'administration dans les autres documents adressés aux associés

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote 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 votre conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément 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.823-10-1 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.

Paris et Marcq en Baroeul, le 13 novembre 2020

Les commissaires aux comptes

FLANDRE COMMISSARIAT AUX COMPTES

SCP MONTIEL ET ASSOCIES

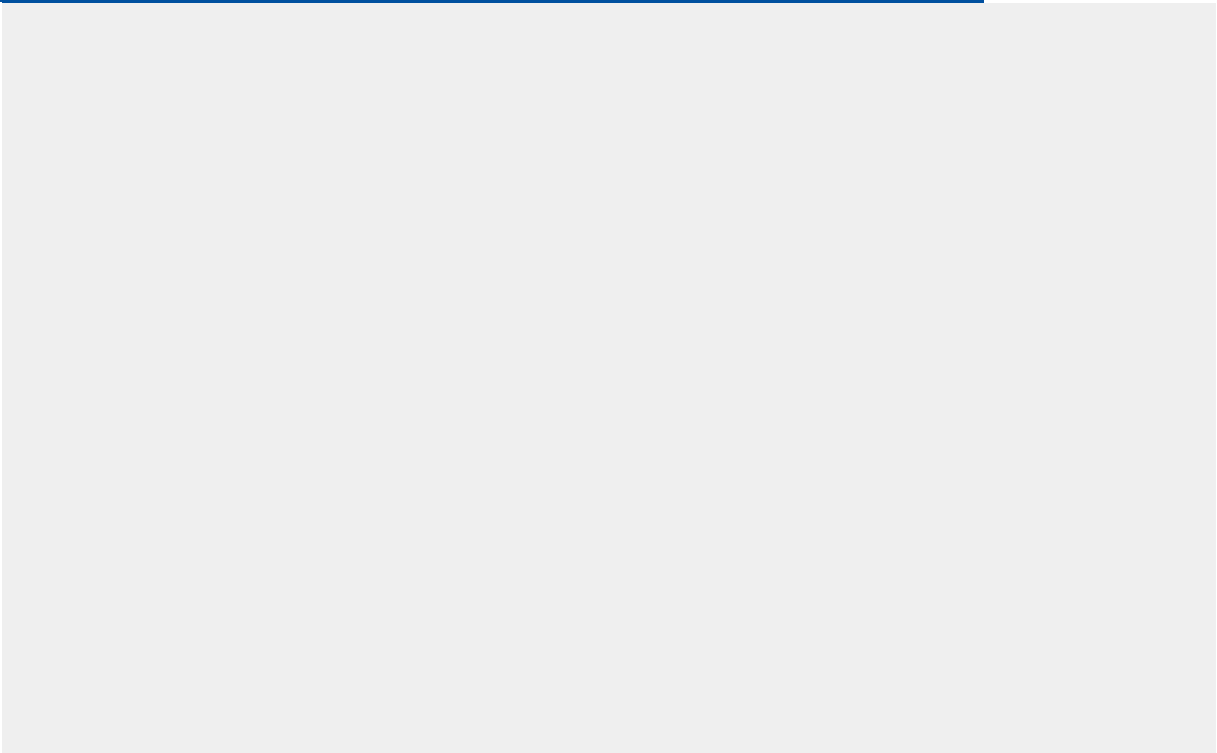

V. SUING

P. LABORDE

ADVITAM PARTICIPATIONS

**1 Rue Marcel Leblanc CS 50159
62054 ST LAURENT BLANGY CEDEX**

Comptes au 30/06/2020



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	4
Bilan - Passif	5
Compte de résultat	6

Règles et méthodes comptables

Règles et méthodes comptables	8
-------------------------------	---

Informations bilan et résultat

Frais d'établissement	N/A *
Frais de recherche et développement	N/A *
Eléments du fonds commercial	N/A *
Immobilisations	12
Amortissements	13
Provisions et dépréciations	14
Provisions pour risques et charges	N/A *
Créances et dettes	15
Produits à recevoir	N/A *
Charges à payer	16
Charges et produits constatés d'avance	17
Composition du capital social	18
Variation des capitaux propres	19
Ventilation du chiffre d'affaires	N/A *
Charges et produits exceptionnels	20
Synthèse des immobilisations financières	21
Situation fiscale différée et latente	N/A *
Rémunération des dirigeants	N/A *
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	22
Incidences évaluations fiscales dérogatoires	N/A *
Eléments concernant les entreprises liées	N/A *
Répartition de l'impôt sur les bénéfices	23

Pour le rapport de gestion

Détail juridique des participations	25
Résultat des 5 derniers exercices	26
Echéance dettes et créances	27

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	29
Détail des comptes - Passif	32
Détail des comptes - Charges	35
Détail des comptes - Produits	38

Engagements financiers, autres informations

Engagements de crédit-bail	N/A *
Engagements hors bilan	N/A *
Effectif moyen	N/A *
Soldes intermédiaires de gestion	41

Légale autre que l'annexe Loi du 1er mars 1984

Capacité d'autofinancement	43
Tableau des Flux de Trésorerie	44

Pour la conso

Détail du chiffre d'affaires par activité	N/A *
---	-------

* : N/A Non applicable

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/06/2020	30/06/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	7 198,37	5 878,69	1 319,68	2 759,36
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	58 742 063,11		58 742 063,11	71 657 721,77
Créances rattachées à des participations	529 064,08		529 064,08	726 108,40
Autres titres immobilisés	17 095 276,73	1 984 119,05	15 111 157,68	
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	76 373 602,29	1 989 997,74	74 383 604,55	72 386 589,53
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				
Créances clients et comptes rattachés	160 626,39		160 626,39	138 962,28
Autres créances	53 176 231,60		53 176 231,60	53 232 989,73
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	1 837,50		1 837,50	1 257,85
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	14 759,24		14 759,24	14 001,39
ACTIF CIRCULANT	53 353 454,73		53 353 454,73	53 387 211,25
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	129 727 057,02	1 989 997,74	127 737 059,28	125 773 800,78

Rubriques	30/06/2020	30/06/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 39 862 256,00)	39 862 256,00	39 862 256,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	30 795 944,92	30 795 944,92
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	3 986 225,60	3 757 217,60
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	10 272 255,79	10 272 255,79
Report à nouveau	8 577 753,99	7 222 653,97
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	4 252 824,40	5 919 128,36
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	22 648,55	22 182,80
CAPITAUX PROPRES	97 769 909,25	97 851 639,44
Produits des émissions de titres participatifs	10 916 469,10	
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES	10 916 469,10	
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		23 804,99
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	529 064,08	726 108,40
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	218 019,65	121 749,70
Dettes fiscales et sociales	1 574 744,80	89,00
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	16 728 852,40	27 050 409,25
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	19 050 680,93	27 922 161,34
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	127 737 059,28	125 773 800,78

Rubriques	France	Exportation	30/06/2020	30/06/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			6,15	0,01
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			6,15	0,01
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			283 218,67	221 642,25
Impôts, taxes et versements assimilés			387,00	679,00
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 439,68	1 439,68
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			285 045,35	223 760,93
RESULTAT D'EXPLOITATION			-285 039,20	-223 760,92
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			3 155 252,68	3 906 760,67
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			759 198,94	642 653,64
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			144 891,35	2 500,00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			4 059 342,97	4 551 914,31
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			566 468,16	350 585,02
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			566 468,16	350 585,02
RESULTAT FINANCIER			3 492 874,81	4 201 329,29
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			3 207 835,61	3 977 568,37

Rubriques	30/06/2020	30/06/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 979 351,86	76 506,00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	13 979 351,86	76 506,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	11 000 010,32	10 000,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	465,75	228,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	11 000 476,07	10 228,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 978 875,79	66 278,00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	1 933 887,00	-1 875 281,99
TOTAL DES PRODUITS	18 038 700,98	4 628 420,32
TOTAL DES CHARGES	13 785 876,58	-1 290 708,04
BENEFICE OU PERTE	4 252 824,40	5 919 128,36

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'exercice d'une durée de 12 mois recouvre la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Elles sont comptabilisées au prix de souscription ou d'acquisition. Les titres immobilisés ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Les droits de mutation, d'enregistrement, les honoraires d'avocat, les frais d'actes, ...sont inclus dans le coût d'acquisition des immobilisations financières.

La déduction fiscale de ces frais, étalée sur 5 ans à compter de la date d'acquisition des titres, est assurée par la comptabilisation d'amortissements dérogatoires.

La dotation annuelle aux amortissements dérogatoires est de 1/5^{ème} (calculée au prorata temporis pour la 1^{ère} et dernière année) de la totalité des frais d'acquisition. Cette provision réglementée ne sera reprise que lors de la sortie des immobilisations financières.

CREANCES ET DETTES

Les créances et 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.

DISPONIBILITES

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

IMPOTS SUR LES SOCIETES

ADVITAM PARTICIPATIONS et les filiales suivantes :

- **PROSTOCK** à Saint Laurent Blangy (62)
- **CASA SM** à Tilloy les Mofflaines (62)
- **ADVITAM IMMOBILIERE** à St Laurent Blangy (62)
- **ADVITAM MACHINISME** à Saint Laurent Blangy (62)
- **ADVITAM DISTRIBUTION** à Saint Laurent Blangy (62)
- **ADVITAM NEGOCE** à Saint Laurent Blangy (62)
- **VERHAEGHE** à Cappelle-Brouck (59)
- **SCI DU PANAMA** à Cappelle-Brouck (59)
- **TERNOVEO** à Saint Quentin
- **les BROUCKS** à Saint Quentin
- **SOLGRAIN** à Saint Quentin
- **VERCIM** à Tilloy les Mofflaines

ont opté pour le régime de l'intégration fiscale : **ADVITAM PARTICIPATIONS** est société mère de ce groupe intégré. La société mère réalise une économie d'impôt égale à la différence entre la somme des impôts qui devraient être versés par chaque société filiale si elle payait son impôt et l'impôt versé à raison du résultat d'ensemble.

Aux termes de la convention conclue, chaque filiale calcule sa charge d'impôt comme en l'absence d'intégration. L'économie d'impôt résultant des déficits fiscaux des filiales intégrées est conservée chez la mère et considérée comme une simple économie de trésorerie du fait qu'elle bénéficie à la société intégrée déficitaire du jour où elle redevient bénéficiaire. En cas de non récupération de l'économie d'impôt par la fille à la clôture du 5ème exercice suivant celui au titre duquel est constatée l'économie d'impôt, celle-ci reste définitivement acquise à la mère comme un produit de l'exercice.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Au 20 Décembre 2019, la société ADVITAM PARTICIPATIONS a émis un emprunt obligataire remboursable en actions pour 10 916 469.10 €, par émission de 196 835 obligations (ORA) d'une valeur unitaire de 55.46 €.

Au cours de l'exercice, la société a :

- Enregistré la réduction de capital de la société Theal et repris directement en autres titres immobilisés les actions de la société Téréos Agro Industrie pour 13 781 814 €.
- acquis des titres de la société SIA pour 817 967€ puis procédé à un transfert universel de Patrimoine de cette société.
- et souscrit au capital de la société Cébag, site internet larecolte.fr qui commercialise des consommables et des fournitures agricoles.

Informations bilan et résultat

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 198		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	74 626 388		
Autres titres immobilisés			17 095 276
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	74 626 388		17 095 276
TOTAL GENERAL	74 633 586		17 095 276

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			7 198	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		15 355 261	59 271 127	
Autres titres immobilisés			17 095 276	
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		15 355 261	76 366 403	
TOTAL GENERAL		15 355 261	76 373 602	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 439	1 439		5 878
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL GENERAL	4 439	1 439		5 878

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	22 182	465		22 648
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	22 182	465		22 648
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	2 242 558		2 242 558	
Dépréciations autres immobilis. financières		1 984 119		1 984 119
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	2 242 558	1 984 119	2 242 558	1 984 119
TOTAL GENERAL	2 264 741	1 984 584	2 242 558	2 006 767
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières			144 891	
Dotations et reprises exceptionnelles		465		
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	529 064	197 044	332 020
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	160 626	160 626	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée			
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	53 185 631	53 185 631	
Débiteurs divers	264 242	264 242	
Charges constatées d'avance	14 759	14 759	
TOTAL GENERAL	54 154 324	53 822 304	332 020
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	529 064	197 044	332 020	
Fournisseurs et comptes rattachés	218 019	218 019		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices	1 574 744	1 574 744		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	16 738 252	16 738 252		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	19 060 080	18 728 060	332 020	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	10 916 469			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	197 044			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100000	FACT NON PARVENUES HORS GROUPE	25 400,00	54 600,00	-29 200,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		25 400,00	54 600,00	-29 200,00
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
448600000	ETAT CH A PAYER (DONT C3S)		89,00	-89,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES			89,00	-89,00
TOTAL CHARGES A PAYER		25 400,00	54 689,00	-29 289,00

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE HG	14 759,24	14 001,39	757,85
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		14 759,24	14 001,39	757,85

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	2 491 391			16
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

	Ouverture	Augmentations	Distributions	Diminutions	Résultat exercice	Clôture
CAPITAL	39 862 256,00					39 862 256,00
PRIMES	30 795 944,92	0,00				30 795 944,92
ECART DE REEVALUATION	0,00					0,00
RESERVE LEGALE	3 757 217,60	229 008,00				3 986 225,60
AUTRES RESERVES	10 272 255,79	0,00				10 272 255,79
REPORT A NOUVEAU	7 222 653,97	5 690 120,36	-4 335 020,34			8 577 753,99
RESULTAT	5 919 128,36	-5 919 128,36			4 252 824,40	4 252 824,40
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	0,00					0,00
PROVISIONS REGLEMENTEES	22 182,80	465,75				22 648,55
TOTAL	97 851 639,44	465,75	-4 335 020,34	0,00	4 252 824,40	97 769 909,25
PRODUIT DES EMISSIONS DE TITRES PARTICIPATIFS (1)	0,00	10 916 469,10				10 916 469,10

(1) Emprunt Obligataire remboursable en actions émis le 20/12/2019, divisé en 196 835 obligations de 55,46 € chacune remboursable en actions ordinaires de 16 € de Nominal.

L'emprunt est émis pour une durée de 7 ans et 10 mois, à échéance du 31-1-2027 et porte intérêt au taux de 5% l'an.

Les remboursements interviendront en 4 fois au 31-10 des années 2024-2025-2026-2027

Détail des produits et charges exceptionnels	Charges	Produits
AMORTISS.DEROGATOIRES IMMOBIL.FINANCIERES	465,75	
SORTIE THEAL	11 000 010,32	13 781 814,00
CESSION ST RICHAUMONT		197 537,86
TOTAL GENERAL	11 000 476,07	13 979 351,86

	VALEURS BRUTES					%	PROVISIONS						
	Valeurs brutes à l'ouverture	Cessions de l'exercice	Acquisitions de l'exercice	Virt. + -			Valeurs brutes à la clôture	Provisions à l'ouverture	Reprises de l'exercice	Dotations de l'exercice	Virt. + -		Provisions à la clôture
ADVITAM IMMOBILIERE	661 919,51					661 919,51	100,00						
PROSTOCK	437 917,81					437 917,81	100,00						
S.L.A. (1 : Tup)	1 334 858,97		817 967,32	-2 152 826,29		0,00	0,00	113 547,96	0,00		-113 547,96	0,00	
THEAL SAS (2)	11 000 010,32	11 000 010,32				0,00	0,00						
TEREOS AGRO INDUSTRIE (2)	3 313 462,73			-3 313 462,73		0,00	0,00	2 129 010,40			-2 129 010,40	0,00	
ADVITAM MACHINISME	8 618 794,00					8 618 794,00	100,00						
AGRIDISCOUNT	227,41					227,41	100,00						
ADVITAM DISTRIBUTION	8 659 413,00					8 659 413,00	100,00						
ADVITAM NEGOCE	39 850 147,70					39 850 147,70	100,00						
MALI TECHNIQUE	13 528,68					13 528,68							
ADVITAM Belgique	10 000,00			0,00		10 000,00	100,00						
CEBAG			490 115,00			490 115,00	50,61						
TOTAL PARTICIPATIONS	73 900 280,13	11 000 010,32	1 308 082,32	-5 466 289,02	58 742 063,11			2 242 558,36	0,00	0,00	-2 242 558,36	0,00	
PROSTOCK	726 108,40			197 044,32	529 064,08								
TOTAL CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	726 108,40	0,00	0,00	197 044,32	529 064,08								
TEREOS AGRO INDUSTRIE (2)			13 781 814,00	3 313 462,73	17 095 276,73	2,65%	0,00	144 891,35	0,00	2 129 010,40	1 984 119,05	0,00	
AUTRES TITRES IMMOBILISES	0,00	0,00	13 781 814,00	3 313 462,73	17 095 276,73	0,03	0,00	144 891,35	0,00	2 129 010,40	1 984 119,05		
TOTAL GAL IMMOS FIN.	74 626 388,53	11 000 010,32	15 089 896,32	-1 955 781,97	76 366 403,92	0,03	2 242 558,36	144 891,35	0,00	-113 547,96	1 984 119,05		

(1) : Transfert Universel de Patrimoine de la société S I A

(2) : Réduction de capital Theal- attribution actions Tereos agro Industrie

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
GROUPE ADVITAM : société consolidante : UNEAL 1, rue Marcel Leblanc, 62 223 ST LAURENT BLANGY SIREN : 385 110 234	SCA		
SOUS GROUPE ADVITAM PARTICIPATIONS la société Advitam Participations établit les comptes consolidés du sous groupe	SA		

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	3 207 369	2 313 204	894 165
Résultat exceptionnel à court terme			
Résultat exceptionnel à long terme	2 979 341		2 979 341
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs		-379 317	379 317
RESULTAT COMPTABLE	6 186 710	1 933 887	4 252 823

RAISON SOCIALE SOCIETE	CAPITAL SOCIAL TOTAL	Nbre TITRES DETENUS	VALEUR UNITAIRE	% DETENU	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE	PROVISION	VALEUR NETTE A LA CLOTURE
ADVITAM IMMOBILIERE	20 360,00	2 036	10,00	100,00	661 919,51		661 919,51
PROSTOCK	400 000,00	25 000	16,00	100,00	437 917,81		437 917,81
ADVITAM NEGOCE	564 690,00	56469	10,00	100,00	39 850 147,70		39 850 147,70
ADVITAM MACHINISME	100 048,00	1 352	74,00	100,00	8 618 794,00		8 618 794,00
AGRIDISCOUNT	118 640,13	519	228,15	0,00	227,41		227,41
ADVITAM DISTRIBUTION	573 150,00	57315	10,00	100,00	8 659 413,00		8 659 413,00
ADVITAM Belgique	10 000,00	100	100,00	100,00	10 000,00		10 000,00
CEBAG	651 750,00	33 040	10,00	50,69	490 115,00		490 115,00
TOT. GAL. PARTICIP.					58 728 534,43	0,00	58 728 534,43

RAISON SOCIALE SOCIETE	C.A. DE LA SOCIETE en euros	RESULTAT NET SOCIETE en euros	FORME JURIDIQUE	SIEGE SOCIAL
ADVITAM IMMOBILIERE	3 498 638	1 452 519	E.U.R.L.	St Laurent Blangy
PROSTOCK	23 198 837	356 547	S.A.S.U.	St Laurent Blangy
ADVITAM NEGOCE		2 287 610	S.A.S.U.	St Laurent Blangy
ADVITAM MACHINISME		-394 534	S.A.S.	St Laurent Blangy
AGRIDISCOUNT	4 154 261	145 098	S.A. de droit belge	B- Gottignies
ADVITAM DISTRIBUTION		-100 975	S.A.S.	St Laurent Blangy
ADVITAM Belgique		196 895	SAS	St Laurent Blangy
CEBAG	4 026 872	-874 950	SAS	LILLE
CEBAG (après acquisition)	1 805 543	94 422	SAS	LILLE

Exprimé en €

Date d'arrêté	30/06/2020	30/06/2019	30/06/2018	30/06/2017	30/06/2016
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	39 862 256	39 862 256	37 572 176	35 282 096	34 876 896
Nombre d'actions					
- ordinaires	2 491 391	2 491 391	2 491 391	2 205 131	2 179 806
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations	196 835	-	143 130	286 260	286 260
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes					
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	6 316 259	4 043 014	1 990 851	2 222 107	4 713 398
Impôts sur les bénéfices	1 933 887	(1 875 282)	(773 342)	113 313	203 983
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	(143 452)	832	14 139	(9 740)	(15 744)
Résultat net	4 525 824	5 919 128	2 763 493	2 118 534	4 525 159
Résultat distribué (1)		4 335 020	4 599 246	3 836 928	3 792 862
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	1,8	2,4	2,4	1,	1,
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	1,8	2,4	2,4	1,	1,
Dividende attribué		1,7	1,7	1,7	1,7
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés					
Masse salariale					
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)					

(1) : acompte sur dividende sur le résultat du 30-6-2018 versé en décembre 2017.

Rubriques	30/06/2020	%
Ventes de marchandises		
- Coût d'achat des marchandises		
MARGE COMMERCIALE		
Production vendue		
+ Production stockée		
- Destockage de production		
+ Production immobilisée		
PRODUCTION DE L'EXERCICE		
PRODUCTION + VENTES		
- Coût d'achat des marchandises		
- Consommation provenance tiers	283 218	
VALEUR AJOUTEE	-283 218	
+ Subventions d'exploitation		
- Impôts et taxes	387	
- Charges de personnel		
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-283 605	
+ Reprises, transfert charges		
+ Autres produits	6	
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 439	
- Autres charges		
RESULTAT D'EXPLOITATION	-285 039	
+ Quote part opérations en commun		
+ Produits financiers	4 059 342	
- Quote part opérations en commun		
- Charges financières	566 468	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	3 207 835	
Produits exceptionnels	13 979 351	
- Charges exceptionnelles	11 000 476	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 978 875	
- Participation des salariés		
- Impôt sur les bénéfices	1 933 887	
RESULTAT DE L'EXERCICE		
4 252 824		
Produits cessions éléments actif	13 979 351	
- Valeur comptable éléments cédés	11 000 010	
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS	2 979 341	