

# **ADVITAM PARTICIPATIONS**

**1 Rue Marcel Leblanc CS 50159**

**62054 ST LAURENT BLANGY CEDEX**

*Comptes au 30/06/2024*

## - 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	23
Répartition de l'impôt sur les bénéfices	N/A *

### 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	37

### Engagements financiers, autres informations

Engagements de crédit-bail	N/A *
Engagements hors bilan	N/A *
Effectif moyen	N/A *
Soldes intermédiaires de gestion	40

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

Capacité d'autofinancement	42
Tableau des Flux de Trésorerie	43

\* : N/A Non applicable

# Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/06/2024	30/06/2023
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	70 738 307,02	12 500 115,00	58 238 192,02	58 238 192,02
Créances rattachées à des participations	37 159 426,00		37 159 426,00	3 404 000,00
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>107 897 733,02</b>	<b>12 500 115,00</b>	<b>95 397 618,02</b>	<b>61 642 192,02</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
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				
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	3 339 343,03		3 339 343,03	527 454,45
Autres créances	149 515 043,78	4 823 734,13	144 691 309,65	232 385 821,52
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )				
Disponibilités	1 214,80		1 214,80	1 031,73
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	21 584,65		21 584,65	14 028,85
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>152 877 186,26</b>	<b>4 823 734,13</b>	<b>148 053 452,13</b>	<b>232 928 336,55</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>260 774 919,28</b>	<b>17 323 849,13</b>	<b>243 451 070,15</b>	<b>294 570 528,57</b>

Rubriques	30/06/2024	30/06/2023
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	3 986 225,60
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes )	2 796 440,36	2 796 440,36
Report à nouveau	17 678 620,48	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>-113 377,70</b>	<b>17 678 620,48</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	30 100,55	28 237,55
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>95 036 210,21</b>	<b>95 147 724,91</b>
Produits des émissions de titres participatifs	10 916 469,10	10 916 469,10
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	<b>10 916 469,10</b>	<b>10 916 469,10</b>
Provisions pour risques		352 406,00
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS</b>		<b>352 406,00</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		72 558,75
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs )	33 903 426,00	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 655 886,40	71 404,56
Dettes fiscales et sociales	1 554 286,80	1 166 116,80
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	99 384 791,64	186 843 848,45
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>137 498 390,84</b>	<b>188 153 928,56</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>243 451 070,15</b>	<b>294 570 528,57</b>

Rubriques	France	Exportation	30/06/2024	30/06/2023
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			3 238,00	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>3 238,00</b>	
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			195 080,03	199 766,69
Impôts, taxes et versements assimilés			237,00	
Salaires et traitements				
Charges sociales				
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immo. : dot. aux amort. (Dont amort. fonds. commercial)				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>195 317,03</b>	<b>199 766,69</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>-192 079,03</b>	<b>-199 766,69</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations			1 293 456,15	3 165 121,21
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			14 177 494,77	4 546 910,58
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			12 092 506,00	2 793 400,00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>27 563 456,92</b>	<b>10 505 431,79</b>
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			12 433 200,00	1 742 940,13
Intérêts et charges assimilées			11 249 743,59	3 963 973,75
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>23 682 943,59</b>	<b>5 706 913,88</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>3 880 513,33</b>	<b>4 798 517,91</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>3 688 434,30</b>	<b>4 598 751,22</b>

Rubriques	30/06/2024	30/06/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		31 528 047,40
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		1 984 119,05
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>33 512 166,45</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		19 576 350,19
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	1 863,00	1 863,00
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>1 863,00</b>	<b>19 578 213,19</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-1 863,00</b>	<b>13 933 953,26</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	3 799 949,00	854 084,00
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>27 566 694,92</b>	<b>44 017 598,24</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>27 680 072,62</b>	<b>26 338 977,76</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>-113 377,70</b>	<b>17 678 620,48</b>



Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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 01/07/2023 au 30/06/2024.

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<sup>ème</sup> (calculée au prorata temporis pour la 1<sup>ère</sup> 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 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)
- **MAPP** à Seclin (59)
- **ADVITAM ALIMENTAIRE** à Saint Laurent Blangy (62)
- **LES JARDINS DE SOISY** à Saint Laurent Blangy (62)
- **VIGNES DES HAUTS DE FRANCE** à Saint Laurent Blangy (62)

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.

### ***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 30/06/2023, les comptes de la société CEBAG, site internet "La récolte" ont fait l'objet d'un dépôt de bilan le 19/12/2022. Un plan de cession a été consenti par le tribunal le et la société est en cours de liquidation. L'intégralité des titres et du compte courant a été déprécié pour 4 859 K€. Il n'y a pas eu d'évolutions au cours de l'exercice clos au 30/06/2024.

Les comptes de la société Vitalité, filiale de la société Advitam Alimentaire ont fait l'objet d'un dépôt de bilan le 29-1-2023. Un plan de cession a été consenti par le tribunal le 23 mars 2023 et la liquidation a été prononcée par le tribunal le 13 juin 2023.

La société Advitam Alimentaire a fait l'objet d'une augmentation de capital de 12 000 K€ le 01/12/2023 par incorporation du compte courant.

Au 30/06/2024, les titres (12 010 K€) et le compte courant (433,2 K€) sont intégralement provisionnés.

Dans le cadre du refinancement du plan quinquennal du groupe ADVITAM, les filiales ont remboursé par anticipation leurs emprunts externes. Le 31/07/2023, la société UNEAL a consenti un emprunt de 37 421 K€ remboursable en 5 ans.

En contrepartie la société Advitam Participations a consenti des prêts remboursables sur 5 ans à ses filiales :

- ADVITAM MACHINISME pour 2 186 K€
- ADVITAM NEGOCE pour 10 690 K€
- ADVITAM DISTRIBUTION pour 12 845 K€
- ADVITAM IMMOBILIERE pour 8 900 K€
- PROSTOCK pour 2 800 K€

### ***EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE***

Dans le cadre du refinancement quinquennal du groupe ADVITAM, il a été convenu d'un remboursement anticipé des ORA 2019 au 30/09/2024.

L'Assemblée Générale Extraordinaire du 30/09/2024 a autorisé la mise en place d'un plan d'OCA 2024 d'un montant de 11 906 K€.

# Informations bilan et résultat

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>			
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	7 198		
Terrains			
<b>Dont composants</b>			
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			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	62 142 307		49 421 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>62 142 307</b>		<b>49 421 000</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>62 149 505</b>		<b>49 421 000</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>		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				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		3 665 574	107 897 733	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>		<b>3 665 574</b>	<b>107 897 733</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>3 672 772</b>	<b>107 897 733</b>	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles		7 198	7 198	
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>		<b>7 198</b>	<b>7 198</b>	
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				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>7 198</b>	<b>7 198</b>	

**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 établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
<b>INCORPOREL.</b>							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
<b>CORPOREL.</b>							
<b>Acquis. titre</b>	<b>1 863</b>						<b>1 863</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1 863</b>						<b>1 863</b>

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	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	28 237	1 863		30 100
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>28 237</b>	<b>1 863</b>		<b>30 100</b>
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	352 406		352 406	
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	<b>352 406</b>		<b>352 406</b>	
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	500 115	12 000 000		12 500 115
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations	16 130 634	433 200	11 740 100	4 823 734
<b>DEPRECIATIONS</b>	<b>16 630 749</b>	<b>12 433 200</b>	<b>11 740 100</b>	<b>17 323 849</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>17 011 392</b>	<b>12 435 063</b>	<b>12 092 506</b>	<b>17 353 949</b>
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières		12 433 200	12 092 506	
Dotations et reprises exceptionnelles		1 863		
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	37 159 426	3 291 364	33 868 062
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	3 339 343	3 339 343	
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	149 515 043	149 515 043	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	21 584	21 584	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>190 035 397</b>	<b>156 167 335</b>	<b>33 868 062</b>
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	37 421 000		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	3 665 574		
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	33 903 426	3 143 364	30 760 062	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 655 886	2 655 886		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices	1 554 286	1 554 286		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	99 134 283	99 134 283		
Autres dettes	250 507	250 507		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>137 498 390</b>	<b>106 738 328</b>	<b>30 760 062</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	37 421 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 517 574			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				



Compte	Libellé	30/06/2024	30/06/2023	Ecart
<b>CHARGES A PAYER</b>				
<b>DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>				
408100000	FACT NON PARVENUES HORS GROUPE	26 800,00	71 140,00	-44 340,00
<b>TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>		<b>26 800,00</b>	<b>71 140,00</b>	<b>-44 340,00</b>
<b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>		<b>26 800,00</b>	<b>71 140,00</b>	<b>-44 340,00</b>

Compte	Libellé	30/06/2024	30/06/2023	Ecart
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>				
486000000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE HG	21 584,65	14 028,85	7 555,80
<b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		<b>21 584,65</b>	<b>14 028,85</b>	<b>7 555,80</b>

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
<b>CAPITAL</b>	39 862 256,00					39 862 256,00
<b>PRIMES</b>	30 795 944,92					30 795 944,92
<b>ECART DE REEVALUATION</b>	0,00					0,00
<b>RESERVE LEGALE</b>	3 986 225,60					3 986 225,60
<b>AUTRES RESERVES</b>	2 796 440,36					2 796 440,36
<b>REPORT A NOUVEAU</b>	0,00	17 678 620,48				17 678 620,48
<b>RESULTAT</b>	17 678 620,48	-17 678 620,48			-113 377,70	-113 377,70
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS</b>	0,00					0,00
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	28 237,55	1 863,00				30 100,55
<b>TOTAL</b>	<b>95 147 724,91</b>	<b>1 863,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-113 377,70</b>	<b>95 036 210,21</b>
<b>PRODUIT DES EMISSIONS DE TITRES PARTICIPATIFS (1)</b>	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 étaient initialement prévus en 4 fois au 31-10 des années 2024-2025-2026-2027.

Dans le cadre du refinancement quinquennal du groupe Advitam, il a été convenu d'un remboursement anticipé des ORA 2019 au 30/09/2024.

L'Assemblée Générale Extraordinaire du 30/09/2024 a autorisé la mise en place d'un plan d'OCA 2024 d'un montant de 11 905 772,06 €.

Détail des produits et charges exceptionnels	Charges	Produits
AMORTISS.DEROGATOIRES IMMOBIL.FINANCIERES	1 863,00	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 863,00</b>	<b>0,00</b>

## Synthèse des immobilisations financières

	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					
ADVITAM MACHINISME	8 618 794,00				8 618 794,00	100,00					
AGRISDCOUNT	0,00				0,00	1,00					
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	0,00				0,00						
ADVITAM Belgique	0,00				0,00	100,00	0,00				0,00
CEBAG	490 115,00				490 115,00	50,61	490 115,00				490 115,00
ADVITAM ALIMENTAIRE	10 000,00		12 000 000,00		12 010 000,00	100,00	10 000,00		12 000 000,00		12 010 000,00
VIGNES DES HAUTS DE France	10 000,00				10 000,00	100,00					0,00
<b>TOTAL PARTICIPATIONS</b>	<b>58 738 307,02</b>	<b>0,00</b>	<b>12 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>70 738 307,02</b>		<b>500 115,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 500 115,00</b>
ADVITAM IMMOBILIER		836 600,00	8 900 000,00		8 063 400,00						
ADVITAM MACHINISME		205 484,00	2 186 000,00		1 980 516,00						
ADVITAM NEGOCE		1 004 860,00	10 690 000,00		9 685 140,00						
PROSTOCK	0,00	263 200,00	2 800 000,00		2 536 800,00						
ADVITAM DISTRIBUTION	3 404 000,00	1 355 430,00	12 845 000,00		14 893 570,00						
<b>TOTAL CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS</b>	<b>3 404 000,00</b>	<b>3 665 574,00</b>	<b>37 421 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37 159 426,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
TEREOS AGRO INDUSTRIE (2)	0,00				0,00	0,00%	0,00				0,00
<b>AUTRES TITRES IMMOBILISES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GAL IMMOS FIN.</b>	<b>62 142 307,02</b>	<b>3 665 574,00</b>	<b>49 421 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>107 897 733,02</b>	<b>0,00</b>	<b>500 115,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 500 115,00</b>

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		

Rubriques	Entreprises liées	Liens de participations	Dettes, créances en effets comm.
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	58 238 192		
Créances rattachées à des participations	37 159 426		
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
<b>ACTIF CIRCULANT</b>			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	3 339 343		
Autres créances	144 691 310		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
<b>DETTES</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	(33 903 426)		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	(2 537 780)		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	(99 139 130)		
<b>COMPTE DE RESULTAT</b>			
Charges d'exploitation	49 761		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			
Produits de participation	(1 293 456)		
Charges financières	10 702 425		
Produits financiers	(14 177 495)		

**NOUVELLES INFORMATIONS SUR LES PARTIES LIEES**

**LES TRANSACTIONS ONT ETE CONCLUES A DES CONDITIONS NORMALES DE MARCHÉ SELON LE REGLEMENT ANC N° 2010-02.**



# Pour le rapport de gestion

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	56 469	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
ADVITAM DISTRIBUTION	573 150,00	57 315	10,00	100,00	8 659 413,00		8 659 413,00
CEBAG	651 750,00	33 040	10,00	50,69	490 115,00	490 115,00	0,00
ADVITAM ALIMENTAIRE	10 000,00	100	100,00	100	12 010 000,00	12 010 000,00	0,00
VIGNES DES HAUTS DE France	10 000,00	100	100,00	100	10 000,00		10 000,00
<b>TOT. GAL. PARTICIP.</b>					<b>70 738 307,02</b>	<b>12 500 115,00</b>	<b>58 238 192,02</b>

RAISON SOCIALE SOCIETE	C.A. DE LA SOCIETE en euros	RESULTAT NET SOCIETE en euros	FORME JURIDIQUE	SIEGE SOCIAL
ADVITAM IMMOBILIERE	4 211 453	1 255 226	S.A.S.U.	St Laurent Blangy
PROSTOCK	38 709 907	84 490	S.A.S.U.	St Laurent Blangy
ADVITAM NEGOCE		202 720	S.A.S.U.	St Laurent Blangy
ADVITAM MACHINISME		-3 149 800	S.A.S.	St Laurent Blangy
ADVITAM DISTRIBUTION		-2 214 992	S.A.S.	St Laurent Blangy
CEBAG en liquidation judiciaire	0	0	SAS	LILLE
ADVITAM ALIMENTAIRE	0	-328 708	SAS	St Laurent Blangy
VIGNES DES HAUTS DE France	389 865	254	SAS	St Laurent Blangy

Date d'arrêté	30/06/2024	30/06/2023	30/06/2022	30/06/2021	30/06/2020
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
<b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>					
Capital social	39 862 256	39 862 256	39 862 256	39 862 256	39 862 256
Nombre d'actions					
- ordinaires	2 491 391	2 491 391	2 491 391	2 491 391	2 491 391
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations	196 835	196 835	196 835	196 835	196 835
- par droit de souscription					
<b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>					
Chiffre d'affaires hors taxes					
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	4 029 128	15 499 988	1 846 798	3 029 938	6 043 725
Impôts sur les bénéfiques	3 799 949	854 084	-1 159 638	-375 933	1 933 887
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	342 557	-3 032 715	15 776 483	2 272 177	-142 985
Résultat net	-113 377	17 678 620	-12 770 046	1 133 693	4 252 824
Résultat distribué				4 335 020	4 335 020
<b>RESULTAT PAR ACTION</b>					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	0,09	5,88	0,74	1,37	1,65
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	-0,05	7,1	0,41	0,46	1,71
Dividende attribué	0	0	0	1,74	1,74
<b>PERSONNEL</b>					
Effectif moyen des salariés					
Masse salariale					
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)					

Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu ( tableau prévu au I de l'article D.441-4 du code de commerce)										
	Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu				
	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 j. et plus)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 j. et plus)
<b>A) TRANCHES DE RETARD DE PAIEMENT</b>										
Nombre de factures concernées										
Montant total des factures concernées TTC					0					0
% du montant total des achats TTC de l'exercice	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%					
% du chiffre d'affaires TTC de l'exercice						0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
<b>B) FACTURES EXCLUES DU (A) RELATIVES A DES DETTES ET CREANCES LITIGIEUSES OU NON COMPTABILISEES</b>										
Nombre des factures exclues										
Montant total des factures exclues										
<b>C) DELAIS DE PAIEMENT DE REFERENCE UTILISES (CONTRACTUEL OU LEGAL, C.COM. ART; L.441-6 ou L 443-1)</b>										
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	Délais contractuels : 30 jours					Délais contractuels : 30 jours fin de mois le 10				
	Délais légaux : 60 jours					Délais légaux : 60 jours				

# Détail des comptes

Compte	Libellé	30/06/2024	30/06/2023	Ecart
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS</b>				
20500000140	CONCESSIONS, DROITS SIMILAIR		7 198,37	-7 198,37
<b>Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut</b>			<b>7 198,37</b>	<b>-7 198,37</b>
280500000	AMORT.CONCESS.DROITS		-7 198,37	7 198,37
<b>Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et</b>			<b>-7 198,37</b>	<b>7 198,37</b>
<b>TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS</b>				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
<b>TITRES DE PARTICIPATIONS</b>				
261120000	PARTICIP.ADVITAM IMMOBILIERE	661 919,51	661 919,51	
261150000	PARTICIP.PROSTOCK	437 917,81	437 917,81	
261340000	PARTICIP.ADVITAM AGRO EQUIPEM.	8 618 794,00	8 618 794,00	
261400000	PARTICIP.ADVITAM DISTRIBUTION	8 659 413,00	8 659 413,00	
261440000	PARTICIP.ADVITAM NEGOCE	39 850 147,70	39 850 147,70	
261520000	PARTICIP. CEBAG	490 115,00	490 115,00	
261540000	PARTICIP. VIGNES DES HDF		10 000,00	-10 000,00
261540000201	PARTICIP. VIGNES DES HDF	10 000,00		10 000,00
261570000	PARTICIP. ADVITAM ALIMENTAIRE		10 000,00	-10 000,00
261570000204	PARTICIP. ADVITAM ALIMENTAIRE	12 010 000,00		12 010 000,00
<b>Total 2050/CU - Autres participations, brut</b>		<b>70 738 307,02</b>	<b>58 738 307,02</b>	<b>12 000 000,00</b>
296100000	PROV.DEPREC.TITRES PARTICIPATI	-12 500 115,00	-490 115,00	-12 010 000,00
296100000186	PROV.DEPREC.TITRES PARTICIPATI		-10 000,00	10 000,00
<b>Total 2050/CV - Autres participations, amortissements et provisions</b>		<b>-12 500 115,00</b>	<b>-500 115,00</b>	<b>-12 000 000,00</b>
<b>TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS</b>		<b>58 238 192,02</b>	<b>58 238 192,02</b>	
<b>CREANCES SUR PARTICIPATIONS</b>				
267105000109	CREANCES RATTACHEES PGE GPE	8 063 400,00		8 063 400,00
267105000152	CREANCES RATTACHEES PGE GPE	2 536 800,00		2 536 800,00
267105000170	CREANCES RATTACHEES PGE GPE	1 980 516,00		1 980 516,00
267105000176	CREANCES RATTACHEES PGE GPE	11 637 570,00		11 637 570,00
267105000180	CREANCES RATTACHEES PGE GPE	9 685 140,00		9 685 140,00
267110000176	CREANCES RATTACHEES GPE ACHIET	3 256 000,00	3 404 000,00	-148 000,00
<b>Total 2050/BB - Créances rattachées à des participations, brut</b>		<b>37 159 426,00</b>	<b>3 404 000,00</b>	<b>33 755 426,00</b>
<b>TOTAL CREANCES SUR PARTICIPATIONS</b>		<b>37 159 426,00</b>	<b>3 404 000,00</b>	<b>33 755 426,00</b>
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>		<b>95 397 618,02</b>	<b>61 642 192,02</b>	<b>33 755 426,00</b>
<b>CLIENTS ET DIVERS</b>				
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>				
411500000109	CLIENTS GROUPE	377 043,58	177 905,33	199 138,25
411500000132	CLIENTS GROUPE	126 709,77		126 709,77
411500000140	CLIENTS GROUPE	123 485,32	10 057,10	113 428,22
411500000152	CLIENTS GROUPE	121 652,19	23 500,41	98 151,78
411500000168	CLIENTS GROUPE		5 179,94	-5 179,94
411500000170	CLIENTS GROUPE	1 181 539,65		1 181 539,65

Compte	Libellé	30/06/2024	30/06/2023	Ecart
411500000176	CLIENTS GROUPE	700 320,95	144 192,24	556 128,71
411500000180	CLIENTS GROUPE	705 669,07		705 669,07
411500000187	CLIENTS GROUPE		8 505,04	-8 505,04
411500000201	CLIENTS GROUPE	2 922,50	1 462,23	1 460,27
411500000204	CLIENTS GROUPE		156 652,16	-156 652,16
<b>Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut</b>		<b>3 339 343,03</b>	<b>527 454,45</b>	<b>2 811 888,58</b>
<b>TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>		<b>3 339 343,03</b>	<b>527 454,45</b>	<b>2 811 888,58</b>
<b>TOTAL CLIENTS ET DIVERS</b>		<b>3 339 343,03</b>	<b>527 454,45</b>	<b>2 811 888,58</b>
<b>AUTRES CREANCES</b>				
<b>CPTES TRANSIT ET ATTENTE</b>				
401500000132	FOURNISSEURS GROUPE		725 359,00	-725 359,00
401500000140	FOURNISSEURS GROUPE		29 131,74	-29 131,74
451170000109	IS INTEGR.FISCALE ADVITAM PART		151 556,00	-151 556,00
451170000152	IS INTEGR.FISCALE ADVITAM PART	11 372,00	38 517,00	-27 145,00
451170000172	IS INTEGR.FISCALE ADVITAM PART	80 683,00	745 046,00	-664 363,00
451170000175	IS INTEGR.FISCALE ADVITAM PART	15 708,00	23 864,00	-8 156,00
451170000176	IS INTEGR.FISCALE ADVITAM PART	5 917,00		5 917,00
451170000180	IS INTEGR.FISCALE ADVITAM PART	167 574,00	20 221,00	147 353,00
451170000201	IS INTEGR.FISCALE ADVITAM PART	85,00		85,00
451170000204	IS INTEGR.FISCALE ADVITAM PART		173 340,00	-173 340,00
451280000	DEFICIT GROUPE A IMPUTER		1 611 095,00	-1 611 095,00
451500000109	MOUV.FINANC. GROUPE	13 239 250,00	15 181 900,00	-1 942 650,00
451500000140	MOUV.FINANC. GROUPE	10 285 600,00	3 815 100,00	6 470 500,00
451500000152	MOUV.FINANC. GROUPE	4 417 750,00	3 871 050,00	546 700,00
451500000170	MOUV.FINANC. GROUPE	67 664 971,00	71 480 100,00	-3 815 129,00
451500000176	MOUV.FINANC. GROUPE	30 776 517,50	33 345 160,00	-2 568 642,50
451500000180	MOUV.FINANC. GROUPE	17 820 315,00	80 108 200,00	-62 287 885,00
451500000191	MOUV.FINANC. GROUPE	4 390 901,28	4 390 901,28	
451500000201	MOUV.FINANC. GROUPE	205 200,00	117 800,00	87 400,00
451500000204	MOUV.FINANC. GROUPE	433 200,00	11 740 100,00	-11 306 900,00
462000000	CREANCES S/CESSIONS IMMOBILISA		20 948 014,63	-20 948 014,63
<b>Total 2050/BZ - Autres créances, brut</b>		<b>149 515 043,78</b>	<b>248 516 455,65</b>	<b>-99 001 411,87</b>
<b>TOTAL CPTES TRANSIT ET ATTENTE</b>		<b>149 515 043,78</b>	<b>248 516 455,65</b>	<b>-99 001 411,87</b>
<b>DEPRECIAT. DEBITEURS DIV.</b>				
495150000191	DEPREC COMPTES COURANTS	-4 390 534,13	-4 390 534,13	
495150000204	DEPREC COMPTES COURANTS	-433 200,00	-11 740 100,00	11 306 900,00
<b>Total 2050/CA - Autres créances, amortissements et provisions</b>		<b>-4 823 734,13</b>	<b>-16 130 634,13</b>	<b>11 306 900,00</b>
<b>TOTAL DEPRECIAT. DEBITEURS DIV.</b>		<b>-4 823 734,13</b>	<b>-16 130 634,13</b>	<b>11 306 900,00</b>
<b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>		<b>144 691 309,65</b>	<b>232 385 821,52</b>	<b>-87 694 511,87</b>
<b>TRESORERIE ET DIVERS</b>				
<b>DISPONIBILITES</b>				
512106001	CA NDF 06780202000	123,76		123,76
512106003	CIC 00020005301	287,34	223,54	63,80
512106006	SG 00020024448	267,05	203,47	63,58

Compte	Libellé	30/06/2024	30/06/2023	Ecart
512106007	LCL 60917B	278,66	139,40	139,26
512106010	CEP 08001337111	257,99	217,74	40,25
512199999	BANQUE REPRISE FUSION-TUP		247,58	-247,58
<b>Total 2050/CF - Disponibilités, brut</b>		<b>1 214,80</b>	<b>1 031,73</b>	<b>183,07</b>
<b>TOTAL DISPONIBILITES</b>		<b>1 214,80</b>	<b>1 031,73</b>	<b>183,07</b>
<b>TOTAL TRESORERIE ET DIVERS</b>		<b>1 214,80</b>	<b>1 031,73</b>	<b>183,07</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>				
486000000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE HG	21 584,65	14 028,85	7 555,80
<b>Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut</b>		<b>21 584,65</b>	<b>14 028,85</b>	<b>7 555,80</b>
<b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		<b>21 584,65</b>	<b>14 028,85</b>	<b>7 555,80</b>
<b>TOTAL COMPTES DE REGULARISATION</b>		<b>21 584,65</b>	<b>14 028,85</b>	<b>7 555,80</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>243 451 070,15</b>	<b>294 570 528,57</b>	<b>-51 119 458,42</b>



Compte	Libellé	30/06/2024	30/06/2023	Ecart
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
<b>CAPITAL</b>				
101300000	CAPITAL SOUSCRIT	39 862 256,00	39 862 256,00	
<b>Total 2051/DA - Capital social ou individuel N</b>		<b>39 862 256,00</b>	<b>39 862 256,00</b>	
<b>TOTAL CAPITAL</b>		<b>39 862 256,00</b>	<b>39 862 256,00</b>	
<b>PRIMES D'EMISSION, DE FUSION</b>				
104100000	DROIT D'ENTREE - PRIME D'EMISS	28 961 336,94	28 961 336,94	
104200000	PRIME DE FUSION	1 834 607,98	1 834 607,98	
<b>Total 2051/DB - Primes d'émission de fusion ou d 'apport N</b>		<b>30 795 944,92</b>	<b>30 795 944,92</b>	
<b>TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION</b>		<b>30 795 944,92</b>	<b>30 795 944,92</b>	
<b>RESERVE LEGALE</b>				
106110000	RESERVE LEGALE	3 986 225,60	3 986 225,60	
<b>Total 2051/DD - Réserve légale N</b>		<b>3 986 225,60</b>	<b>3 986 225,60</b>	
<b>TOTAL RESERVE LEGALE</b>		<b>3 986 225,60</b>	<b>3 986 225,60</b>	
<b>AUTRES RESERVES</b>				
106880000	AUTRES RESERVES	2 796 440,36	2 796 440,36	
<b>Total 2051/DG - Autres réserves N</b>		<b>2 796 440,36</b>	<b>2 796 440,36</b>	
<b>TOTAL AUTRES RESERVES</b>		<b>2 796 440,36</b>	<b>2 796 440,36</b>	
<b>REPORT A NOUVEAU</b>				
110000000	REPORT A NOUVEAU(SOLDE CREDIT)	17 678 620,48		17 678 620,48
<b>Total 2051/DH - Report à nouveau N</b>		<b>17 678 620,48</b>		<b>17 678 620,48</b>
<b>TOTAL REPORT A NOUVEAU</b>		<b>17 678 620,48</b>		<b>17 678 620,48</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	-113 377,70	17 678 620,48	-17 791 998,18
<b>Total 2051/DI - Résultat de l'exercice ( bénéfice ou perte) N</b>		<b>-113 377,70</b>	<b>17 678 620,48</b>	<b>-17 791 998,18</b>
<b>TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>-113 377,70</b>	<b>17 678 620,48</b>	<b>-17 791 998,18</b>
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
145600000	AMORT.DEROGATOIRES/TITRES	30 100,55	28 237,55	1 863,00
<b>Total 2051/DK - Provisions réglementées N</b>		<b>30 100,55</b>	<b>28 237,55</b>	<b>1 863,00</b>
<b>TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES</b>		<b>30 100,55</b>	<b>28 237,55</b>	<b>1 863,00</b>
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>		<b>95 036 210,21</b>	<b>95 147 724,91</b>	<b>-111 514,70</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>PRIMES EMISSION TITRES PARTICIP.</b>				
167100000	OBLIGATIONS REMBOUR.EN ACTIONS	10 916 469,10	10 916 469,10	
<b>Total 2051/DM - Produit des émissions de titres participatifs N</b>		<b>10 916 469,10</b>	<b>10 916 469,10</b>	
<b>TOTAL PRIMES EMISSION TITRES PARTICIP.</b>		<b>10 916 469,10</b>	<b>10 916 469,10</b>	
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		<b>10 916 469,10</b>	<b>10 916 469,10</b>	
<b>PROVISIONS</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES</b>				
151800000	AUTRES PROV.POUR RISQUES		352 406,00	-352 406,00

Compte	Libellé	30/06/2024	30/06/2023	Ecart
<b>Total 2051/DP - Provisions pour risques N</b>				
			<b>352 406,00</b>	<b>-352 406,00</b>
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES</b>				
			<b>352 406,00</b>	<b>-352 406,00</b>
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
			<b>352 406,00</b>	<b>-352 406,00</b>
<b>EMPRUNTS &amp; DETTES ETAB. DE CREDIT</b>				
<b>BANQUES</b>				
512106001	CA NDF 06780202000		72 558,75	-72 558,75
<b>Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N</b>				
			<b>72 558,75</b>	<b>-72 558,75</b>
<b>TOTAL BANQUES</b>				
			<b>72 558,75</b>	<b>-72 558,75</b>
<b>TOTAL EMPRUNTS &amp; DETTES ETAB. DE CREDIT</b>				
			<b>72 558,75</b>	<b>-72 558,75</b>
<b>EMPRUNTS &amp; DETTES FINANCIERES DIV</b>				
<b>DETTES RATT. A DES PARTICIPATIONS</b>				
171105000132	DETTES RATTACHEES PGE GPE	33 903 426,00		33 903 426,00
<b>Total 2051/DV - Emprunts et dettes financières divers N</b>				
		<b>33 903 426,00</b>		<b>33 903 426,00</b>
<b>TOTAL DETTES RATT. A DES PARTICIPATIONS</b>				
		<b>33 903 426,00</b>		<b>33 903 426,00</b>
<b>TOTAL EMPRUNTS &amp; DETTES FINANCIERES DIV</b>				
		<b>33 903 426,00</b>		<b>33 903 426,00</b>
<b>FOURNISSEURS</b>				
<b>FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>				
401100000	FOURNISSEURS	91 306,35	264,56	91 041,79
401500000132	FOURNISSEURS GROUPE	2 127 723,52		2 127 723,52
401500000140	FOURNISSEURS GROUPE	5 978,80		5 978,80
401500000188	FOURNISSEURS GROUPE	404 077,73		404 077,73
<b>Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N</b>				
		<b>2 629 086,40</b>	<b>264,56</b>	<b>2 628 821,84</b>
<b>TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>				
		<b>2 629 086,40</b>	<b>264,56</b>	<b>2 628 821,84</b>
<b>FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES</b>				
408100000	FACT NON PARVENUES HORS GROUPE	26 800,00	71 140,00	-44 340,00
<b>Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N</b>				
		<b>26 800,00</b>	<b>71 140,00</b>	<b>-44 340,00</b>
<b>TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES</b>				
		<b>26 800,00</b>	<b>71 140,00</b>	<b>-44 340,00</b>
<b>TOTAL FOURNISSEURS</b>				
		<b>2 655 886,40</b>	<b>71 404,56</b>	<b>2 584 481,84</b>
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>				
<b>ETAT ET COLLECTIVITES</b>				
444000000	ETAT IMPOTS SOC.	1 554 286,80	1 166 116,80	388 170,00
<b>Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N</b>				
		<b>1 554 286,80</b>	<b>1 166 116,80</b>	<b>388 170,00</b>
<b>TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES</b>				
		<b>1 554 286,80</b>	<b>1 166 116,80</b>	<b>388 170,00</b>
<b>TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>				
		<b>1 554 286,80</b>	<b>1 166 116,80</b>	<b>388 170,00</b>
<b>AUTRES DETTES</b>				
<b>CLIENTS CREDITEURS</b>				
411500000170	CLIENTS GROUPE		142 919,19	-142 919,19
411500000180	CLIENTS GROUPE		554 327,62	-554 327,62
411500000204	CLIENTS GROUPE	4 845,99		4 845,99
<b>Total 2051/EA - Autres dettes N</b>				
		<b>4 845,99</b>	<b>697 246,81</b>	<b>-692 400,82</b>

Compte	Libellé	30/06/2024	30/06/2023	Ecart
<b>TOTAL CLIENTS CREDITEURS</b>		<b>4 845,99</b>	<b>697 246,81</b>	<b>-692 400,82</b>
<b>GROUPE</b>				
451170000109	IS INTEGR.FISCALE ADVITAM PART	159 999,00		159 999,00
451170000203	IS INTEGR.FISCALE ADVITAM PART	1 197,00	31 341,00	-30 144,00
451200000	CASA SM DEFICITS A IMPUTER	286 686,00	345 908,00	-59 222,00
451200000139	CASA SM DEFICITS A IMPUTER		23 493,00	-23 493,00
451210000	DEFICITS A IMPUTER ADVITAM AGR	196 356,00	156 331,00	40 025,00
451240000	DEFICITS A IMPUTER MAPP	1 077 352,00	422 818,00	654 534,00
451290000	DEFICIT A IMPUTER ADV DISTRIB	2 283 831,00	3 009 748,00	-725 917,00
451310000	DEFICIT A IMPUTER VIGNE DES HD	25 863,00	25 863,00	
451320000	DEFICIT A IMPUTER ADV ALIMENTA	82 177,00		82 177,00
451330000	DEFICIT A IMPUTER JARDIN DE SO	82 108,00		82 108,00
451500000132	MOUV.FINANC. GROUPE	94 938 714,84	181 960 921,34	-87 022 206,50
<b>Total 2051/EA - Autres dettes N</b>		<b>99 134 283,84</b>	<b>185 976 423,34</b>	<b>-86 842 139,50</b>
<b>TOTAL GROUPE</b>		<b>99 134 283,84</b>	<b>185 976 423,34</b>	<b>-86 842 139,50</b>
<b>AUTRES COMPTES TRANSITOIRES</b>				
478660000	CPTE ATTENTE INTERET BANCAIRE	245 661,81	170 178,30	75 483,51
<b>Total 2051/EA - Autres dettes N</b>		<b>245 661,81</b>	<b>170 178,30</b>	<b>75 483,51</b>
<b>TOTAL AUTRES COMPTES TRANSITOIRES</b>		<b>245 661,81</b>	<b>170 178,30</b>	<b>75 483,51</b>
<b>TOTAL AUTRES DETTES</b>		<b>99 384 791,64</b>	<b>186 843 848,45</b>	<b>-87 459 056,81</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>243 451 070,15</b>	<b>294 570 528,57</b>	<b>-51 119 458,42</b>

Compte	Libellé	30/06/2024	30/06/2023	Ecart
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>				
<b>MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES</b>				
606400000140	FOURNITURES ADMINISTRATIVES N-	1 419,97	295,60	1 124,37
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>1 419,97</b>	<b>295,60</b>	<b>1 124,37</b>
<b>TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES</b>		<b>1 419,97</b>	<b>295,60</b>	<b>1 124,37</b>
<b>SOUS-TRAITANCE GENERALE</b>				
611200000	PRESTATIONS INFORMATIQUES	19 080,00	18 420,00	660,00
611410000	SOUS-TRAITANCE ADMINISTRATIVE	37 912,35	50 046,89	-12 134,54
611410000140	SOUS-TRAITANCE ADMINISTRATIVE	776,21	3 319,69	-2 543,48
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>57 768,56</b>	<b>71 786,58</b>	<b>-14 018,02</b>
<b>TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE</b>		<b>57 768,56</b>	<b>71 786,58</b>	<b>-14 018,02</b>
<b>PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE</b>				
621400000140	PERSONNEL DETACHE OU PRETE	31 790,01	43 669,41	-11 879,40
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>31 790,01</b>	<b>43 669,41</b>	<b>-11 879,40</b>
<b>TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE</b>		<b>31 790,01</b>	<b>43 669,41</b>	<b>-11 879,40</b>
<b>REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES</b>				
622600000	HONORAIRES	1 440,00	600,00	840,00
622600000140	HONORAIRES	12 005,88	987,24	11 018,64
622601000	HONORAIRES COMMISS.AUX COMPTES	82 008,00	75 580,00	6 428,00
622700000	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	3 691,29	741,03	2 950,26
622700000140	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	217,57	269,53	-51,96
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>99 362,74</b>	<b>78 177,80</b>	<b>21 184,94</b>
<b>TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES</b>		<b>99 362,74</b>	<b>78 177,80</b>	<b>21 184,94</b>
<b>PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES</b>				
623100000	ANNONCES ET INSERTIONS	177,42	264,56	-87,14
623600000140	CATALOGUES ET IMPRIMES	410,77		410,77
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>588,19</b>	<b>264,56</b>	<b>323,63</b>
<b>TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES</b>		<b>588,19</b>	<b>264,56</b>	<b>323,63</b>
<b>TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL</b>				
624400000132	TRANSPORTS ADMINISTRATIFS		385,56	-385,56
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>			<b>385,56</b>	<b>-385,56</b>
<b>TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL</b>			<b>385,56</b>	<b>-385,56</b>
<b>FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS</b>				
626100000140	AFFRANCHISSEMENTS	3 140,95	4 254,46	-1 113,51
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>3 140,95</b>	<b>4 254,46</b>	<b>-1 113,51</b>
<b>TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS</b>		<b>3 140,95</b>	<b>4 254,46</b>	<b>-1 113,51</b>
<b>SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES</b>				
627800000	AUT.FRAIS ET COMMISSIONS BANCA	1 009,61	932,72	76,89
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>		<b>1 009,61</b>	<b>932,72</b>	<b>76,89</b>
<b>TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES</b>		<b>1 009,61</b>	<b>932,72</b>	<b>76,89</b>
<b>TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>		<b>195 080,03</b>	<b>199 766,69</b>	<b>-4 686,66</b>

Compte	Libellé	30/06/2024	30/06/2023	Ecart
<b>IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES</b>				
<b>AUTRES IMPOTS ET TAXES</b>				
635110000	CONTRIB ECONOMIQ TERRITORIALE	12,00		12,00
635400000	DROITS ENREGISTREMENT ACTES	225,00		225,00
<b>Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N</b>		<b>237,00</b>		<b>237,00</b>
<b>TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES</b>		<b>237,00</b>		<b>237,00</b>
<b>TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES</b>		<b>237,00</b>		<b>237,00</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
<b>DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS</b>				
686500000	DOT. PROV- FINANCIERES	433 200,00	1 742 940,13	-1 309 740,13
686600000	DOT. PROV-IMMO FINANCIERES	12 000 000,00		12 000 000,00
<b>Total 2052/GQ - Dotations financières aux amortissements et provisions N</b>		<b>12 433 200,00</b>	<b>1 742 940,13</b>	<b>10 690 259,87</b>
<b>TOTAL DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS</b>		<b>12 433 200,00</b>	<b>1 742 940,13</b>	<b>10 690 259,87</b>
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>				
661510000	INTER.S/C.C.BANC.DEPOSITS CREDIT		8 424,66	-8 424,66
668001000132	CHARGES FINANCIERES GROUPE	10 298 347,01	3 409 725,63	6 888 621,38
668001000188	CHARGES FINANCIERES GROUPE	404 077,73		404 077,73
668100000	CHARGES INT. SWAP & INT.ORA	547 318,85	545 823,46	1 495,39
<b>Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N</b>		<b>11 249 743,59</b>	<b>3 963 973,75</b>	<b>7 285 769,84</b>
<b>TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>		<b>11 249 743,59</b>	<b>3 963 973,75</b>	<b>7 285 769,84</b>
<b>TOTAL CHARGES FINANCIERES</b>		<b>23 682 943,59</b>	<b>5 706 913,88</b>	<b>17 976 029,71</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
<b>CHARGES EXCEPT EN CAPITAL</b>				
675600000	VNC IMMO FINANCIERES CEDEES		17 109 032,82	-17 109 032,82
678800000	CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS		2 467 317,37	-2 467 317,37
<b>Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N</b>			<b>19 576 350,19</b>	<b>-19 576 350,19</b>
<b>TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL</b>			<b>19 576 350,19</b>	<b>-19 576 350,19</b>
<b>DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC &amp; PROVISIONS</b>				
687200000	DOT. AMORT DEROG.IMMO.FINANC.	1 863,00	1 863,00	
<b>Total 2053/HG - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions</b>		<b>1 863,00</b>	<b>1 863,00</b>	
<b>TOTAL DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC &amp; PROVISIONS</b>		<b>1 863,00</b>	<b>1 863,00</b>	
<b>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		<b>1 863,00</b>	<b>19 578 213,19</b>	<b>-19 576 350,19</b>
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>				
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>				
698100000	INTEGR.FISC.CHARG.IMPOTS	3 799 949,00	854 084,00	2 945 865,00
<b>Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N</b>		<b>3 799 949,00</b>	<b>854 084,00</b>	<b>2 945 865,00</b>
<b>TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		<b>3 799 949,00</b>	<b>854 084,00</b>	<b>2 945 865,00</b>
<b>TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		<b>3 799 949,00</b>	<b>854 084,00</b>	<b>2 945 865,00</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>27 680 072,62</b>	<b>26 338 977,76</b>	<b>1 341 094,86</b>

Compte	Libellé	30/06/2024	30/06/2023	Ecart
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
<b>AUTRES PRODUITS</b>				
758100000	PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	3 238,00		3 238,00
<b>Total 2052/FQ - Autres produits N</b>		<b>3 238,00</b>		<b>3 238,00</b>
<b>TOTAL AUTRES PRODUITS</b>		<b>3 238,00</b>		<b>3 238,00</b>
<b>TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		<b>3 238,00</b>		<b>3 238,00</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
<b>PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION</b>				
761110000	REVENUS DES PARTICIPATIONS GR	1 036 206,15		1 036 206,15
761110000152	REVENUS DES PARTICIPATIONS GR	257 250,00	109 500,00	147 750,00
761110000170	REVENUS DES PARTICIPATIONS GR		1 006 361,20	-1 006 361,20
761110000180	REVENUS DES PARTICIPATIONS GR		2 049 260,01	-2 049 260,01
<b>Total 2052/GJ - Produits financiers de participation N</b>		<b>1 293 456,15</b>	<b>3 165 121,21</b>	<b>-1 871 665,06</b>
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION</b>		<b>1 293 456,15</b>	<b>3 165 121,21</b>	<b>-1 871 665,06</b>
<b>AUTRES INTERETS &amp; PROD ASSIMILES</b>				
768001000109	PRODUITS FINANCIERS GROUPE	1 449 878,24	470 970,20	978 908,04
768001000132	PRODUITS FINANCIERS GROUPE	126 709,77		126 709,77
768001000140	PRODUITS FINANCIERS GROUPE	409 261,18	127 985,97	281 275,21
768001000152	PRODUITS FINANCIERS GROUPE	590 371,04	62 761,89	527 609,15
768001000170	PRODUITS FINANCIERS GROUPE	4 902 177,94	1 293 230,63	3 608 947,31
768001000176	PRODUITS FINANCIERS GROUPE	2 670 366,31	880 634,93	1 789 731,38
768001000180	PRODUITS FINANCIERS GROUPE	3 696 329,33	1 173 494,44	2 522 834,89
768001000186	PRODUITS FINANCIERS GROUPE		178 739,42	-178 739,42
768001000191	PRODUITS FINANCIERS GROUPE		40 534,13	-40 534,13
768001000201	PRODUITS FINANCIERS GROUPE	10 748,41	2 764,48	7 983,93
768001000204	PRODUITS FINANCIERS GROUPE	321 652,55	315 794,49	5 858,06
<b>Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N</b>		<b>14 177 494,77</b>	<b>4 546 910,58</b>	<b>9 630 584,19</b>
<b>TOTAL AUTRES INTERETS &amp; PROD ASSIMILES</b>		<b>14 177 494,77</b>	<b>4 546 910,58</b>	<b>9 630 584,19</b>
<b>REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE</b>				
786500000	REPRISE PROVIS.FINANCIERES	12 092 506,00	2 793 400,00	9 299 106,00
<b>Total 2052/GM - Reprises sur provisions et transferts de charges N</b>		<b>12 092 506,00</b>	<b>2 793 400,00</b>	<b>9 299 106,00</b>
<b>TOTAL REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE</b>		<b>12 092 506,00</b>	<b>2 793 400,00</b>	<b>9 299 106,00</b>
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>27 563 456,92</b>	<b>10 505 431,79</b>	<b>17 058 025,13</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
<b>PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL</b>				
775600000	PROD. CESSIONS IMMO.FINANC.		31 527 819,99	-31 527 819,99
775600000180	PROD. CESSIONS IMMO.FINANC.		227,41	-227,41
<b>Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N</b>			<b>31 528 047,40</b>	<b>-31 528 047,40</b>
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL</b>			<b>31 528 047,40</b>	<b>-31 528 047,40</b>
<b>REPRISES PROV DEPREC &amp; TRANSF DE CHARGES</b>				
787600000	REPRISE DEPREC.EXCEPTIONN.		1 984 119,05	-1 984 119,05
<b>Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N</b>			<b>1 984 119,05</b>	<b>-1 984 119,05</b>

Compte	Libellé	30/06/2024	30/06/2023	Ecart
	<b>TOTAL REPRISES PROV DEPREC &amp; TRANSF DE CHARGES</b>		<b>1 984 119,05</b>	<b>-1 984 119,05</b>
	<b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>33 512 166,45</b>	<b>-33 512 166,45</b>
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>27 566 694,92</b>	<b>44 017 598,24</b>	<b>-16 450 903,32</b>

# Engagements financiers, autres informations



Rubriques	30/06/2024	%
Ventes de marchandises		
- Coût d'achat des marchandises		
<b>MARGE COMMERCIALE</b>		
Production vendue		
+ Production stockée		
- Destockage de production		
+ Production immobilisée		
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>		
<b>PRODUCTION + VENTES</b>		
- Coût d'achat des marchandises		
- Consommation provenance tiers	195 080	
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>-195 080</b>	
+ Subventions d'exploitation		
- Impôts et taxes	237	
- Charges de personnel		
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-195 317</b>	
+ Reprises, transfert charges		
+ Autres produits	3 238	
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
- Autres charges		
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-192 079</b>	
+ Quote part opérations en commun		
+ Produits financiers	27 563 456	
- Quote part opérations en commun		
- Charges financières	23 682 943	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>	<b>3 688 434</b>	
Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles	1 863	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-1 863</b>	
- Participation des salariés		
- Impôt sur les bénéfices	3 799 949	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-113 377</b>	
Produits cessions éléments actif		
- Valeur comptable éléments cédés		
<b>PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS</b>		

# Légale autre que l'annexe

Loi du 1er mars 1984

Rubriques	30/06/2024	30/06/2023	Variation
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-195 317</b>	<b>-199 766</b>	<b>-2,23</b>
+ Transferts de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	3 238		
- Autres charges d'exploitation			
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	27 563 456	10 505 431	162,37
- Reprises sur dépréciations et provisions financières	12 092 506	2 793 400	332,90
- Charges financières	23 682 943	5 706 913	314,99
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières	12 433 200	1 742 940	613,35
+ Produits exceptionnels		33 512 166	-100,00
- Produits des cessions d'éléments actif		31 528 047	-100,00
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles		1 984 119	-100,00
- Charges exceptionnelles	1 863	19 578 213	-99,99
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		17 109 032	-100,00
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels	1 863	1 863	
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	3 799 949	854 084	344,92
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>229 179</b>	<b>226 889</b>	<b>1,01</b>
<b>RESULTAT NET COMPTABLE</b>	<b>-113 377</b>	<b>17 678 620</b>	<b>-100,64</b>
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	12 435 063	1 744 803	612,69
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	12 092 506	4 777 519	153,11
- Résultat sur cession des éléments actif		14 419 014	-100,00
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>229 179</b>	<b>226 889</b>	<b>1,01</b>

<b>TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE</b>	<b>30/06/2024</b>	<b>30/06/2023</b>
<b>Flux de trésorerie liés à l'activité</b>		
Résultat net	- 113 379	17 678 620
<i>Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité :</i>		
Amortissements, Dépréciations, Provisions	342 557 -	3 032 716
Plus Values de cession, nettes d'impôt	- -	14 439 014
Autres	-	2 487 317
<b>Marge brute d'autofinancement (1)</b>	<b>229 178</b>	<b>2 694 207</b>
Variation du besoin de fonds de roulement liés à l'activité	2 953 149	1 568 859
<b><i>Flux net de trésorerie généré par l'activité</i></b>	<b>3 182 327</b>	<b>4 263 066</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement</b>		
Acquisitions d'immobilisations . . . . .	- 49 421 000	-
Cessions d'immobilisations . . . . .	24 613 589	10 863 255
Variation nette des placements	-	-
<b><i>Flux de trésorerie lié aux opérations d'investissement -</i></b>	<b>24 807 411</b>	<b>10 863 255</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux opérations de financement</b>		
Dividendes versés aux actionnaires	-	-
Augmentations de capital en numéraire . . . . .		
Subvention reçue . . . . .		
Emissions d'emprunts . . . . .	37 421 000	
Remboursements d'emprunts et d'autres dettes financières . .	- 3 517 574 -	134 975
Variation des comptes courants . . . . .	- 12 205 600 -	15 064 034
Intérêts et résultat financier nets décaissés.....		
<b><i>Flux de trésorerie liés aux opérations de financement</i></b>	<b>21 697 826 -</b>	<b>15 199 009</b>
<b><i>VARIATION DE TRESORERIE</i></b>	<b>72 742 -</b>	<b>72 688</b>
Trésorerie d'ouverture . . . . .	- 71 527	1 161
Trésorerie de clôture . . . . .	1 215 -	71 527