

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				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
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	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				
ACTIF IMMOBILISE	107 897 733,02	12 500 115,00	95 397 618,02	61 642 192,02
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	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				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	1 214,80		1 214,80	1 031,73
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	21 584,65		21 584,65	14 028,85
ACTIF CIRCULANT	152 877 186,26	4 823 734,13	148 053 452,13	232 928 336,55
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	260 774 919,28	17 323 849,13	243 451 070,15	294 570 528,57

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	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-113 377,70	17 678 620,48
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	30 100,55	28 237,55
CAPITAUX PROPRES	95 036 210,21	95 147 724,91
Produits des émissions de titres participatifs	10 916 469,10	10 916 469,10
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES	10 916 469,10	10 916 469,10
Provisions pour risques		352 406,00
Provisions pour charges		
PROVISIONS		352 406,00
DETTES FINANCIERES		
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		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 655 886,40	71 404,56
Dettes fiscales et sociales	1 554 286,80	1 166 116,80
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	99 384 791,64	186 843 848,45
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	137 498 390,84	188 153 928,56
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	243 451 070,15	294 570 528,57

Rubriques	France	Exportation	30/06/2024	30/06/2023
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				
Autres produits			3 238,00	
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 238,00	
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				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
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				
CHARGES D'EXPLOITATION			195 317,03	199 766,69
RESULTAT D'EXPLOITATION			-192 079,03	-199 766,69
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
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				
PRODUITS FINANCIERS			27 563 456,92	10 505 431,79
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				
CHARGES FINANCIERES			23 682 943,59	5 706 913,88
RESULTAT FINANCIER			3 880 513,33	4 798 517,91
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			3 688 434,30	4 598 751,22

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
PRODUITS EXCEPTIONNELS		33 512 166,45
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
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 863,00	19 578 213,19
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 863,00	13 933 953,26
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	3 799 949,00	854 084,00
TOTAL DES PRODUITS	27 566 694,92	44 017 598,24
TOTAL DES CHARGES	27 680 072,62	26 338 977,76
BENEFICE OU PERTE	-113 377,70	17 678 620,48

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^{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 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
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	62 142 307		49 421 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	62 142 307		49 421 000
TOTAL GENERAL	62 149 505		49 421 000

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		3 665 574	107 897 733	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		3 665 574	107 897 733	
TOTAL GENERAL		3 672 772	107 897 733	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles		7 198	7 198	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		7 198	7 198	
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		7 198	7 198	

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.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre	1 863						1 863
TOTAL	1 863						1 863

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				
PROVISIONS REGLEMENTEES	28 237	1 863		30 100
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	
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	352 406		352 406	
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
DEPRECIATIONS	16 630 749	12 433 200	11 740 100	17 323 849
TOTAL GENERAL	17 011 392	12 435 063	12 092 506	17 353 949
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	
TOTAL GENERAL	190 035 397	156 167 335	33 868 062
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				
TOTAL GENERAL	137 498 390	106 738 328	30 760 062	
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
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100000	FACT NON PARVENUES HORS GROUPE	26 800,00	71 140,00	-44 340,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		26 800,00	71 140,00	-44 340,00
TOTAL CHARGES A PAYER		26 800,00	71 140,00	-44 340,00

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

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					30 795 944,92
ECART DE REEVALUATION	0,00					0,00
RESERVE LEGALE	3 986 225,60					3 986 225,60
AUTRES RESERVES	2 796 440,36					2 796 440,36
REPORT A NOUVEAU	0,00	17 678 620,48				17 678 620,48
RESULTAT	17 678 620,48	-17 678 620,48			-113 377,70	-113 377,70
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	0,00					0,00
PROVISIONS REGLEMENTEES	28 237,55	1 863,00				30 100,55
TOTAL	95 147 724,91	1 863,00	0,00	0,00	-113 377,70	95 036 210,21
PRODUIT DES EMISSIONS DE TITRES PARTICIPATIFS (1)	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	
TOTAL GENERAL	1 863,00	0,00

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
TOTAL PARTICIPATIONS	58 738 307,02	0,00	12 000 000,00	0,00	70 738 307,02		500 115,00	0,00	12 000 000,00	0,00	12 500 115,00
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						
TOTAL CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	3 404 000,00	3 665 574,00	37 421 000,00	0,00	37 159 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TEREOS AGRO INDUSTRIE (2)	0,00				0,00	0,00%	0,00				0,00
AUTRES TITRES IMMOBILISES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GAL IMMOS FIN.	62 142 307,02	3 665 574,00	49 421 000,00	0,00	107 897 733,02	0,00	500 115,00	0,00	12 000 000,00	0,00	12 500 115,00

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.
ACTIF IMMOBILISE			
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			
ACTIF CIRCULANT			
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			
DETTES			
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)		
COMPTE DE RESULTAT			
Charges d'exploitation	49 761		
RESULTAT FINANCIER			
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
TOT. GAL. PARTICIP.					70 738 307,02	12 500 115,00	58 238 192,02

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
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
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					
OPERATIONS ET RESULTATS					
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
RESULTAT PAR ACTION					
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
PERSONNEL					
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)
A) TRANCHES DE RETARD DE PAIEMENT										
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) FACTURES EXCLUES DU (A) RELATIVES A DES DETTES ET CREANCES LITIGIEUSES OU NON COMPTABILISEES										
Nombre des factures exclues										
Montant total des factures exclues										
C) DELAIS DE PAIEMENT DE REFERENCE UTILISES (CONTRACTUEL OU LEGAL, C.COM. ART; L.441-6 ou L 443-1)										
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
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
20500000140	CONCESSIONS, DROITS SIMILAIR		7 198,37	-7 198,37
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut			7 198,37	-7 198,37
280500000	AMORT.CONCESS.DROITS		-7 198,37	7 198,37
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et			-7 198,37	7 198,37
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TITRES DE PARTICIPATIONS				
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
Total 2050/CU - Autres participations, brut		70 738 307,02	58 738 307,02	12 000 000,00
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
Total 2050/CV - Autres participations, amortissements et provisions		-12 500 115,00	-500 115,00	-12 000 000,00
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS		58 238 192,02	58 238 192,02	
CREANCES SUR PARTICIPATIONS				
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
Total 2050/BB - Créances rattachées à des participations, brut		37 159 426,00	3 404 000,00	33 755 426,00
TOTAL CREANCES SUR PARTICIPATIONS		37 159 426,00	3 404 000,00	33 755 426,00
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		95 397 618,02	61 642 192,02	33 755 426,00
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
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
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		3 339 343,03	527 454,45	2 811 888,58
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		3 339 343,03	527 454,45	2 811 888,58
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		3 339 343,03	527 454,45	2 811 888,58
AUTRES CREANCES				
CPTES TRANSIT ET ATTENTE				
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
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		149 515 043,78	248 516 455,65	-99 001 411,87
TOTAL CPTES TRANSIT ET ATTENTE		149 515 043,78	248 516 455,65	-99 001 411,87
DEPRECIAT. DEBITEURS DIV.				
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
Total 2050/CA - Autres créances, amortissements et provisions		-4 823 734,13	-16 130 634,13	11 306 900,00
TOTAL DEPRECIAT. DEBITEURS DIV.		-4 823 734,13	-16 130 634,13	11 306 900,00
TOTAL AUTRES CREANCES		144 691 309,65	232 385 821,52	-87 694 511,87
TRESORERIE ET DIVERS				
DISPONIBILITES				
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
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		1 214,80	1 031,73	183,07
TOTAL DISPONIBILITES		1 214,80	1 031,73	183,07
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		1 214,80	1 031,73	183,07
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE HG	21 584,65	14 028,85	7 555,80
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		21 584,65	14 028,85	7 555,80
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		21 584,65	14 028,85	7 555,80
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		21 584,65	14 028,85	7 555,80
TOTAL GÉNÉRAL		243 451 070,15	294 570 528,57	-51 119 458,42

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

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

Compte	Libellé	30/06/2024	30/06/2023	Ecart
TOTAL CLIENTS CREDITEURS		4 845,99	697 246,81	-692 400,82
GROUPE				
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
Total 2051/EA - Autres dettes N		99 134 283,84	185 976 423,34	-86 842 139,50
TOTAL GROUPE		99 134 283,84	185 976 423,34	-86 842 139,50
AUTRES COMPTES TRANSITOIRES				
478660000	CPTE ATTENTE INTERET BANCAIRE	245 661,81	170 178,30	75 483,51
Total 2051/EA - Autres dettes N		245 661,81	170 178,30	75 483,51
TOTAL AUTRES COMPTES TRANSITOIRES		245 661,81	170 178,30	75 483,51
TOTAL AUTRES DETTES		99 384 791,64	186 843 848,45	-87 459 056,81
TOTAL GÉNÉRAL		243 451 070,15	294 570 528,57	-51 119 458,42

Compte	Libellé	30/06/2024	30/06/2023	Ecart
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
606400000140	FOURNITURES ADMINISTRATIVES N-	1 419,97	295,60	1 124,37
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 419,97	295,60	1 124,37
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		1 419,97	295,60	1 124,37
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
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
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		57 768,56	71 786,58	-14 018,02
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		57 768,56	71 786,58	-14 018,02
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
621400000140	PERSONNEL DETACHE OU PRETE	31 790,01	43 669,41	-11 879,40
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		31 790,01	43 669,41	-11 879,40
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		31 790,01	43 669,41	-11 879,40
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
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
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		99 362,74	78 177,80	21 184,94
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		99 362,74	78 177,80	21 184,94
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
623100000	ANNONCES ET INSERTIONS	177,42	264,56	-87,14
623600000140	CATALOGUES ET IMPRIMES	410,77		410,77
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		588,19	264,56	323,63
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		588,19	264,56	323,63
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
624400000132	TRANSPORTS ADMINISTRATIFS		385,56	-385,56
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N			385,56	-385,56
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL			385,56	-385,56
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
626100000140	AFFRANCHISSEMENTS	3 140,95	4 254,46	-1 113,51
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		3 140,95	4 254,46	-1 113,51
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		3 140,95	4 254,46	-1 113,51
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627800000	AUT.FRAIS ET COMMISSIONS BANCA	1 009,61	932,72	76,89
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 009,61	932,72	76,89
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		1 009,61	932,72	76,89
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		195 080,03	199 766,69	-4 686,66

Compte	Libellé	30/06/2024	30/06/2023	Ecart
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635110000	CONTRIB ECONOMIQ TERRITORIALE	12,00		12,00
635400000	DROITS ENREGISTREMENT ACTES	225,00		225,00
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		237,00		237,00
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		237,00		237,00
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		237,00		237,00
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS				
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
Total 2052/GQ - Dotations financières aux amortissements et provisions N		12 433 200,00	1 742 940,13	10 690 259,87
TOTAL DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS		12 433 200,00	1 742 940,13	10 690 259,87
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
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
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		11 249 743,59	3 963 973,75	7 285 769,84
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		11 249 743,59	3 963 973,75	7 285 769,84
TOTAL CHARGES FINANCIERES		23 682 943,59	5 706 913,88	17 976 029,71
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
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
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N			19 576 350,19	-19 576 350,19
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL			19 576 350,19	-19 576 350,19
DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS				
687200000	DOT. AMORT DEROG.IMMO.FINANC.	1 863,00	1 863,00	
Total 2053/HG - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		1 863,00	1 863,00	
TOTAL DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS		1 863,00	1 863,00	
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 863,00	19 578 213,19	-19 576 350,19
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
698100000	INTEGR.FISC.CHARG.IMPOTS	3 799 949,00	854 084,00	2 945 865,00
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		3 799 949,00	854 084,00	2 945 865,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		3 799 949,00	854 084,00	2 945 865,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		3 799 949,00	854 084,00	2 945 865,00
TOTAL GÉNÉRAL		27 680 072,62	26 338 977,76	1 341 094,86

Compte	Libellé	30/06/2024	30/06/2023	Ecart
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
AUTRES PRODUITS				
758100000	PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	3 238,00		3 238,00
Total 2052/FQ - Autres produits N		3 238,00		3 238,00
TOTAL AUTRES PRODUITS		3 238,00		3 238,00
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		3 238,00		3 238,00
PRODUITS FINANCIERS				
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION				
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
Total 2052/GJ - Produits financiers de participation N		1 293 456,15	3 165 121,21	-1 871 665,06
TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION		1 293 456,15	3 165 121,21	-1 871 665,06
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
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
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		14 177 494,77	4 546 910,58	9 630 584,19
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		14 177 494,77	4 546 910,58	9 630 584,19
REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE				
786500000	REPRISE PROVIS.FINANCIERES	12 092 506,00	2 793 400,00	9 299 106,00
Total 2052/GM - Reprises sur provisions et transferts de charges N		12 092 506,00	2 793 400,00	9 299 106,00
TOTAL REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE		12 092 506,00	2 793 400,00	9 299 106,00
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		27 563 456,92	10 505 431,79	17 058 025,13
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
775600000	PROD. CESSIONS IMMO.FINANC.		31 527 819,99	-31 527 819,99
775600000180	PROD. CESSIONS IMMO.FINANC.		227,41	-227,41
Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N			31 528 047,40	-31 528 047,40
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL			31 528 047,40	-31 528 047,40
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES				
787600000	REPRISE DEPREC.EXCEPTIONN.		1 984 119,05	-1 984 119,05
Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N			1 984 119,05	-1 984 119,05

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

Engagements financiers, autres informations

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

Légale autre que l'annexe

Loi du 1er mars 1984

Rubriques	30/06/2024	30/06/2023	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-195 317	-199 766	-2,23
+ 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
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	229 179	226 889	1,01
RESULTAT NET COMPTABLE	-113 377	17 678 620	-100,64
+ 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			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	229 179	226 889	1,01

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE	30/06/2024	30/06/2023
Flux de trésorerie liés à l'activité		
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
Marge brute d'autofinancement (1)	229 178	2 694 207
Variation du besoin de fonds de roulement liés à l'activité	2 953 149	1 568 859
<i>Flux net de trésorerie généré par l'activité</i>	<i>3 182 327</i>	<i>4 263 066</i>
Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement		
Acquisitions d'immobilisations	- 49 421 000	-
Cessions d'immobilisations	24 613 589	10 863 255
Variation nette des placements	-	-
<i>Flux de trésorerie lié aux opérations d'investissement -</i>	<i>24 807 411</i>	<i>10 863 255</i>
Flux de trésorerie liés aux opérations de financement		
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		
<i>Flux de trésorerie liés aux opérations de financement</i>	<i>21 697 826 -</i>	<i>15 199 009</i>
<i>VARIATION DE TRESORERIE</i>	<i>72 742 -</i>	<i>72 688</i>
Trésorerie d'ouverture	- 71 527	1 161
Trésorerie de clôture	1 215 -	71 527