FLANDRE COMMISSARIAT
AUX COMPTES

117 rue Nationale
59700 Marcq-en-Barœul

Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie régionale de Douai

GMBA Audit & Conseil

10 place de la madeleine
75008 Paris

Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie régionale de Paris

ADVITAM PARTICIPATIONS

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2025

Ce rapport contient 23 pages

ADVITAM PARTICIPATIONS

1, rue Marcel Leblanc
62223 - SAINT LAURENT BLANGY

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2025

A l'assemblée générale de la société Advitam Participations,

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 30 juin 2025 s'établit à 92 106 milliers d'euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés pour être ramenés à leur valeur actuelle selon les modalités décrites dans la note « Immobilisations financières » de l'annexe. Nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ses estimations, à revoir les calculs effectués par la société, et à examiner la procédure d'approbation de ces estimations par la direction. Dans le cadre de nos appréciations, nous avons vérifié le caractère raisonnable de ces estimations.

Vérifications spécifiques

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

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du conseil d'administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

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

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil d'administration.

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

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

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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

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

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

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

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

Marcq-en-Barœul et Paris, le 13 novembre 2025

Les commissaires aux comptes

Flandre Commissariat aux Comptes

Signé numériquement par
Nitro Software Belgium NV -
Nitro Sign Premium de la
part de Maxime CIARLETTA
Date : 13/11/2025 17:42:41

Maxime CIARLETTA

Signé numériquement par
Nitro Software Belgium NV -
Nitro Sign Premium de la
part de Bastien LEGRAND
Date : 13/11/2025 17:30:37

Bastien LEGRAND

GMBA Audit & Conseil

Alexandra Yung

Signé numériquement par
Nitro Software Belgium NV -
Nitro Sign Premium de la
part de Alexandra Yung
Date : 13/11/2025 16:24:55

Mathieu Albouy

Signé numériquement par
Nitro Software Belgium NV -
Nitro Sign Premium de la
part de Mathieu ALBOUY
Date : 13/11/2025 16:40:12

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice 2025 Brut	Amort.	Net	Exercice 2024 Net
Capital souscrit non appelé (I)	0,00		0,00	0
Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0
Frais de développement	0,00	0,00	0,00	0
Concessions, brevets et droits similaires	0,00	0,00	0,00	0
Fonds commercial (1)	0,00	0,00	0,00	0
Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0
TOTAL immobilisations incorporelles	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0***
Terrains	0,00	0,00	0,00	0
Constructions	0,00	0,00	0,00	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels	0,00	0,00	0,00	0
Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0
Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0
Avances et acomptes	0,00	0,00	0,00	0
TOTAL immobilisations corporelles	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0***
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	0,00	0,00	0,00	0
Autres participations	70 738 307,02	12 500 115,00	58 238 192,02	58 238 192
Créances rattachées à des participations	33 868 062,00	0,00	33 868 062,00	37 159 426
Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0
Prêts	0,00	0,00	0,00	0
Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0
TOTAL immobilisations financières	***104 606 369,02***	***12 500 115,00***	***92 106 254,02***	***95 397 618***
Total Actif Immobilisé (II)	***104 606 369,02***	***12 500 115,00***	***92 106 254,02***	***95 397 618***
Matières premières, approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0
En cours de production de biens	0,00	0,00	0,00	0
En cours de production de services	0,00	0,00	0,00	0
Produits intermédiaires et finis	0,00	0,00	0,00	0
Marchandises	0,00	0,00	0,00	0
TOTAL Stock	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0***
Avances et acomptes versés sur commandes	0,00	0,00	0,00	0
Clients et comptes rattachés (3)	3 103 081,34	0,00	3 103 081,34	3 339 343
Autres créances (3)	162 550 275,35	4 839 834,13	157 710 441,22	144 691 309
Capital souscrit et appelé, non versé	0,00	0,00	0,00	0
TOTAL Créances	***165 653 356,69***	***4 839 834,13***	***160 813 522,56***	***148 030 652***
Valeurs mobilières de placement	0,00	0,00	0,00	0
Dont actions propres				
Disponibilités	1 151,53	0,00	1 151,53	1 215
TOTAL Disponibilités	***1 151,53***	***0,00***	***1 151,53***	***1 215***
Charges constatées d'avance (3)	0,00	0,00	0,00	21 585
Total Actif Circulant (III)	***165 654 508,22***	***4 839 834,13***	***160 814 674,09***	***148 053 452***
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0,00		0,00	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0,00		0,00	0
Ecarts de conversion actif (VI)	0,00		0,00	0
Total Général (I à VI)	***270 260 877,24***	***17 339 949,13***	***252 920 928,11***	***243 451 070***

Bilan passif

BILAN-PASSIF			Exercice 2025	Exercice 2024
Capital social ou individuel	dont versé :	43 011 616	43 011 616,00	39 862 256
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			38 563 054,02	30 795 945
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence :	0	0,00	0
Réserve légale			3 986 225,60	3 986 226
Réserves statutaires ou contractuelles			0,00	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours :	0	0,00	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	0	2 796 440,36	2 796 440
TOTAL Réserves			**6 782 665,96**	**6 782 666**
Report à nouveau			17 565 242,78	17 678 620
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			**3 105 281,87**	**-113 377**
Subventions d'investissement			0,00	0
Provisions réglementées			31 497,81	30 100
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)			***109 059 358,44***	***95 036 210***
Produit des émissions de titres participatifs			0,00	10 916 469
Avances conditionnées			0,00	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)			***0,00***	***10 916 469***
Provisions pour risques			0,00	0
Provisions pour charges			0,00	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)			***0,00***	***0***
Emprunts obligataires convertibles			11 905 772,06	0
Autres emprunts obligataires			0,00	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			0,00	0
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs :	0	31 294 353,91	33 903 426
TOTAL Dettes financières			***43 200 125,97***	***33 903 426***
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			0,00	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			2 172 993,42	2 655 886
Dettes fiscales et sociales			0,00	1 554 287
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			0,00	0
Autres dettes			98 488 450,28	99 384 791
TOTAL Dettes d'exploitation			***100 661 443,70***	***103 594 964***
Produits constatés d'avance			0,00	0
TOTAL DETTES (IV)			***143 861 569,67***	***137 498 390***
Ecart de conversion Passif (V)			0,00	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)			***252 920 928,11***	***243 451 070***

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2025			Exercice 2024
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0,00	0
Production vendue de services	0	0	0,00	0
Production vendue de biens	0	0	0,00	0
Chiffres d'affaires nets	***0***	***0***	***0,00***	***0***
Production stockée			0,00	0
Production immobilisée			0,00	0
Subventions d'exploitation			0,00	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			0,00	0
Autres produits			0,00	3 238
Total des produits d'exploitation (I)			***0,00***	***3 238***
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			0,00	0
Variation de stock (marchandises)			0,00	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			0,00	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0,00	0
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			214 168,62	195 080
Impôts, taxes et versements assimilés			0,00	237
Salaires et traitements			0,00	0
Charges sociales (10)			0,00	0
Dotations aux amortissements sur immobilisations			0,00	0
dont montant de l'amortissement du fonds de commerce			0,00	0
Dotations aux provisions sur immobilisations			0,00	0
Dotations aux provisions sur actif circulant			0,00	0
Dotations aux provisions pour risque et charges			0,00	0
Autres charges			0,00	0
Total des charges d'exploitation (II)			***214 168,62***	***195 317***
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-214 168,62	-192 079
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0,00	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0,00	0
Produits financiers de participations (5)			1 455 679,31	1 293 456
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			0,00	0
Autres intérêts et produits assimilés (5)			12 287 241,97	14 177 494
Reprises sur provisions et transferts de charges			0,00	12 092 506
Différences positives de change			0,00	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0,00	0
Total des produits financiers (V)			***13 742 921,28***	***27 563 456***
Dotations financières aux amortissements et provisions			16 100,00	12 433 200
Intérêts et charges assimilées (6)			9 841 164,92	11 249 743
Différences négatives de change			0,00	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0,00	0
Total des charges financières (VI)			***9 857 264,92***	***23 682 943***
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			3 885 656,36	3 880 513
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			3 671 487,74	3 688 434
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			1 188,80	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital			0,00	0
Reprises sur provisions et transferts de charges			0,00	0
Total des produits exceptionnels (VII)			***1 188,80***	***0***
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			0,00	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			0,00	0
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			1 397,26	1 863
Total des charges exceptionnelles (VIII)			***1 397,26***	***1 863***
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)			**-208,46**	**-1 863**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			0,00	0
Impôts sur les bénéfices (X)			565 997,41	3 799 949
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			***13 744 110,08***	***27 566 694***
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			***10 638 828,21***	***27 680 072***
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)			**3 105 281,87**	**-113 377**

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

ADVITAM PARTICIPATIONS

FAITS CARACTERISTIQUES

Pas d'évènements majeurs au cours de l'exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et ses règlements modificatifs 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 01/07/2024 au 30/06/2025.

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 1/5ème (calculée au prorata temporis pour la 1ère 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 sont 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)
- ADVITAM IMMOBILIERE à Saint Laurent Blangy (62)
- TERNOVEO à Saint Quentin (02)
- Chai des HDF à Saint Quentin (02)
- SOLGRAIN à Saint Quentin (02)
- SCI LES BROUCKS à Saint Quentin (02)

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.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

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

CHANGEMENTS DE METHODE D'EVALUATION

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

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

ADVITAM PARTICIPATIONS

Immobilisations

IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		0	0	0
Terrains		0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0
	Inst. gales, agenc. et am. des constructions	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		0	0	0
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. et aménagements divers	0	0	0
	Matériel de transport	0	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	0	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	0
Avances et acomptes		0	0	0
TOTAL (III)		**0**	**0**	**0**
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0
Autres participations		107 897 733	0	-3 291 364
Autres titres immobilisés		0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		0	0	0
TOTAL (IV)		**107 897 733**	**0**	**-3 291 364**
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		**107 897 733**	**0**	**-3 291 364**

IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		0	0	0	0
Constructions	Terrains	0	0	0	0
	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Inst. gales, agenc. et am. des constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. et aménagements divers	0	0	0	0
	Matériel de transport	0	0	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	0	0	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	0	0
Avances et acomptes		0	0	0	0
TOTAL (III)		**0**	**0**	**0**	**0**
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0	0
Autres participations		0	0	104 606 369	0
Autres titres immobilisés		0	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		0	0	0	0
TOTAL (IV)		**0**	**0**	**104 606 369**	**0**
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		**0**	**0**	**104 606 369**	**0**

Synthèse des immobilisations financières

	Valeurs Brutes					Provisions			
	Ouverture	Cessions	Acquisitions	Clôture	% Détenu	Ouverture	Reprises	Dotations	Clôture
Advitam Immobilière	661 920			661 920	100				0
Prostock	437 918			437 918	100				0
Advitam Machinisme	8 618 794			8 618 794	100				0
Advitam Distribution	8 659 413			8 659 413	100				0
Advitam Négoce	39 850 147			39 850 147	100				0
Cebag	490 115			490 115	50,61	490 115			490 115
Advitam Alimentaire	12 010 000			12 010 000	100	12 010 000			12 010 000
Vignes des Hauts de France	10 000			10 000	100				0
Total Participations	***70 738 306***			***70 738 306***		***12 500 115***			***12 500 115***
Advitam Immobilière	8 063 400	-747 600		7 315 800					
Prostock	2 536 800	-235 200		2 301 600					
Advitam Machinisme	1 980 516	-183 624		1 796 892					
Advitam Distribution	11 637 570	-1 078 980		10 558 590					
Site Achiet	3 256 000	-148 000		3 108 000					
Advitam Négoce	9 685 140	-897 960		8 787 180					
Total Créances Rattachées à des participations	***37 159 426***	***-3291364***		***33 868 062***					
Total Général	***107 897 732***	***-3291364***	***0***	***104 606 368***	***0***	***12 500 115***	***0***	***0***	***12 500 115***

Amortissements

SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		**Début d'exercice**		**Diminutions**	**Fin de l'exercice**
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Fonds commercial		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		0	0	0	0
TOTAL I		**0**	**0**	**0**	**0**
Terrains		0	0	0	0
	Sur sol propre	0	0	0	0
Constructions	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements	0	0	0	0
Installations techniques, matériels et outillages		0	0	0	0
	Installations générales, agencements divers	0	0	0	0
	Matériel de transport	0	0	0	0
Autres immo. corporelles	Matériel de bureau, informatique et mobilier	0	0	0	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)		**0**	**0**	**0**	**0**
TOTAL GENERAL (I + II)		**0**	**0**	**0**	**0**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Immos	**DOTATIONS**			**REPRISES**			**Fin de l'exercice**
	Différentiel de durée	**Mode dégressif**	**Amort fiscal exception-nel**	**Différentiel de durée**	**Mode dégressif**	**Amort fiscal exceptionnel**	
Frais établissements	0	0	0	0	0	0	0
Fonds commercial	0	0	0	0	0	0	0
Autres immob. incorporelles	0	0	0	0	0	0	0
Total immob. incorporelles	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
Installations générales, agencements	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techniques mat. et outillage	0	0	0	0	0	0	0
Inst. gales, agenc, am. divers	0	0	0	0	0	0	0
Matériel de transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat. bureau et inform. mobilier	0	0	0	0	0	0	0
Emballages récup. et divers	0	0	0	0	0	0	0
Total immob.corporelles	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Frais d'acquisition de titres de participations	**1397,81**			**0**			**1397,81**
TOTAL GENERAL		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 398**

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
	Début de l'exercice	**Augment.**	**Diminutions**	**Fin de l'exercice**
Frais d'émission d'emprunt à étaler	0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations	0	0	0	0

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix (1)	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	30 100	1 398	0	31 498
Dont majorations exceptionnelles de 30 %	0	0	0	0
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	0	0	0	0
Autres provisions réglementées (1)	0	0	0	0
TOTAL (I)	***30 100***	***1 398***	***0***	***31 498***
Provisions pour litiges	0	0	0	0
Provisions pour garanties données aux clients	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions et obligations similaires	0	0	0	0
Provisions pour impôts (1)	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	0	0	0	0
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges (1)	0	0	0	0
TOTAL (II)	***0***	***0***	***0***	***0***
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	12 500 115	0	0	12 500 115
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Sur stocks et en cours	0	0	0	0
Sur comptes clients	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciation (1)	4 823 734	16 100	0	4 839 834
TOTAL (III)	***17 323 849***	***16 100***	***0***	***17 339 949***
TOTAL GENERAL (I + II + III)	***17 353 949***	***17 498***	***0***	***17 371 447***
Dont dotations et reprises d'exploitation		0	0	
Dont dotations et reprises financières		16 100	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		1 397	0	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. 0

Etats des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	33 868 062	3 066 838	30 801 224
Prêts (1) (2)	0	0	0
Autres immobilisations financières	0	0	0
Total des créances liées à l'actif immobilisé	**33 868 062**	**3 066 838**	**30 801 224**
Clients douteux ou litigieux	0	0	0
Autres créances clients	3 103 081	3 103 081	0
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie	0	0	0
Personnel et comptes rattachés	0	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0	0	0
Impôts sur les bénéfices	1 722 735	1 722 735	0
Taxe sur la valeur ajoutée	0	0	0
Autres impôts, taxes et versements assimilés	0	0	0
Divers	0	0	0
Groupe et associés (2)	160 827 540	160 827 540	0
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	0	0	0
Total créances liées a l'actif circulant	**165 653 357**	**165 653 357**	**0**
Charges constatées d'avance	0	0	0
TOTAL DES CREANCES	**199 521 419**	**168 720 195**	**30 801 224**
- Prêts accordés en cours d'exercice	0		
- Remboursements obtenus en cours d'exercice	0		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	0		

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	11 905 772	11 905 772	0	0
Autres emprunts obligataires (1)	0	0	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissemts de crédit a 1 an maximum à l'origine	0	0	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissemts de crédit A plus d'1 an à l'origine	0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers	31 294 354	3 453 130	27 841 224	0
Fournisseurs et comptes rattachés	2 172 993	2 172 993	0	0
Personnel et comptes rattachés	0	0	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0	0	0	0
Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0
Taxe sur la valeur ajoutée	0	0	0	0
Obligations cautionnées	0	0	0	0
Autres impôts, taxes et assimilés	0	0	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0	0	0
Groupe et associés (2)	98 488 450	98 488 450	0	0
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	0	0	0	0
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	0	0	0	0
Produits constatés d'avance	0	0	0	0
TOTAL DES DETTES	**143 861 570**	**116 020 346**	**27 841 224**	**0**
Emprunts souscrits en cours d'exercice	0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 143 364			

Charges à payer

Charges à payer	30/06/2025 Montant	30/06/2024 Montant	Variation Montant
Emprunts obligataires convertibles	0	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers	0	0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en	0	0	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	62 100	26 800	35300
Dettes fiscales et sociales	0	0	0
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0	0	0
Autres dettes	0	0	0
Total	**62 100**	**26 800**	**35 300**

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Rembours és au cours de l'exercice	Nombre au 30/06/2025	Valeur nominale
Actions ordinaires	2 491 391			**2 491 391**	16
Actions amorties				**0**	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				**0**	
Actions préférentielles				**0**	
Parts sociales				**0**	
Certificats d'investissement				**0**	
Total	**2 491 391**	**0**	**0**	**2 491 391**	

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	**Solde**
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	95 036 210
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	95 036 210

Variations en cours d'exercice	**En moins**	**En plus**
Variations du capital		3 149 360
Variations des primes liées au capital		7 767 110
Variations des réserves		1
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		1 398
Autres variations		
Résultat de l'exercice		3 105 282
	SOLDE	**14 023 151**

Situation à la cloture	
Capitaux propres avant répartition	109 059 358

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
DOTATIONS AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES FRAIS ACQUISITIONS TITRES	1 397	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
TOTAL	**1 397**	**0**

Composition du capital social

Nombre d'associés personnes morales :1

Nombre de parts correspondantes : 2431477

Nombre d'associés personnes physiques : 0

Nombre de parts correspondantes : 0

Capital détenu par les personnes morales :

IDENTIFICATION		CAPITAL DETENU		ADRESSE			
Dénomination	SIREN	% détention	Nombre de parts	N°	Voie	CP	Commune
UNEAL	385110234	90,45	2431477	0001	RUE MARCEL LEBLANC	62223	ST-LAURENT-BLANGY
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				
		0	0				

Capital détenu par les personnes physiques :

Nom	Prénom	% détention	Nombre de parts	N°	Voie	CP	Commune
		0	0				
		0	0				
		0	0				

Filiales et participations

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise à plus de 10% du capital : 8

Dénomination	Capital	Capitaux propres	% de détention	Dividendes encaissés	TITRES		Chiffre d'affaires	Résultat
					Valeur Brute	Valeur Nette		
ADVITAM IMMOBILIERE	20 360,00	6 781 138	100	1 255 214	661 919,51	661 919,51	4 289 173	1 144 152
PROSTOCK	400 000,00	676 439	100		437 917,81	437 917,81	34 296 724	-544 657
ADVITAM DISTRIBUTION	573 150,00	-15 208 951	100		8 659 413,00	8 659 413,00	0	-4 735 430
ADVITAM NEGOCE	564 690,00	39 869 341	100	200 465	39 850 147,00	39 850 147,00	0	-39 695
ADVITAM MACHINISME	100 048,00	-3 117 236	100		8 618 794,00	8 618 794,00	0	-2 388 969
CEBAG	651 750,00	NC	50,69		490 115,00	-	NC	NC
VIGNES DES HAUTS DE FRANCE	10 000,00	-106 974	100		10 000,00	10 000,00	346 320	17 371
ADVITAM ALIMENTAIRE	10 000,00	-461 388	100		12 010 000,00	-	0	-30 175
			0					
			0					
			0					
			0					
			0					
			0					
			0					
			0					
			0					
			0					
			0					
			0					

Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siègle social	Forme juridique	Capital	% de détention
GROUPE ADVITAM : société consolidante : UNEAL 1, rue Marcel Leblanc, 62 223 ST LAURENT BLANGY SIREN : 385 110 234	Coopérative agricole	20 923 562	90.45%