ADVITAM PARTICIPATIONS

1 Marcel Leblanc CS 50159 62054 ST LAURENT BLANGY CEDEX

DATE DE CLOTURE : 30/06/2025

Comptes annuels au 30 juin 2025

Sommaire

Page de garde.... 1
COMPTES ANNUELS.... 3
- Bilan actif.... 4
- Bilan passif.... 5
- Compte de résultat.... 6

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS.... 7
Faits caractéristiques2.... 8
REGLES ET METHODES COMPTABLES.... 9
INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT.... 10
- Immobilisations.... 11
- Synthèse des immobilisations financières.... 12
- Amortissements.... 13
- Provisions inscrites au Bilan.... 14
- Etats des échéances des créances et des dettes.... 15
- Charges à payer.... 16
- Nombre et valeur nominale des composants du capital social.... 17
- Variation des capitaux propres.... 17
- Charges et produits exceptionnels.... 18
- Composition du capital social.... 19
- Filiales et participations.... 20
- Société établissant des comptes consolidés.... 21
- Résultats de la société au cours des 5 derniers exercices.... 22

DETAILS DES COMPTES.... 23
- Détail du Bilan actif.... 24
- Détail du bilan Passif.... 25
- Compte de résultat - Détail des comptes.... 27
- Pour le rapport de gestion.... 29
- Soldes intermédiaires de gestion 30
- Tableau de flux de trésorerie.... 31
- Capacité d'autofinancement.... 32

COMPTES ANNUELS

ADVITAM PARTICIPATIONS

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%

Résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

Etabli en EUR Nature des indications	2 021	2 022	2023	2024	2025
I. Capital en fin d'exercice					
a) Capital social (en EUR)	39 862 256	39 862 256	39 862 256	39 862 256	43 011 616
b) Nombre d'actions ordinaires existantes	2 491 391	2 491 391	2 491 391	2 491 391	2 688 226
c) Nombre d'actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote) existantes					
d) Nombre maximal d'actions futures à créer					
d-1) par conversion d'obligations	196 835	196 835	196 835	196 835	282 529
d-2) par exercice de droits de souscription					
II. Résultat de l'exercice (en EUR)					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	0	0	0	0	0
b) Résultat avant impôts et charges calculées	3 029 938	1 846 798	15 499 988	4 029 129	3 688 777
c) Impôt sur les bénéfices	-375 933	-1 159 638	854 084	3 799 949	565 997
d) Participation des salariés dûe au titre de l'exercice	0	0	0	0	0
e) Dotations aux amortissements et provisions	2 272 177	15 776 483	-3 032 716	342 557	17 497
f) Résultat après impôts et charges calculées	1 133 693	-12 770 046	17 678 620	-113 377	3 105 282
g) Résultat distribué au titre de l'exercice	4 335 020	0	0	0	
III. Résultat par action (en EUR)					
a) Résultat après impôts mais avant charges calculées	1,37	0,74	5,88	0,09	1,16
b) Résultat après impôts et charges calculées	0,46	0,41	7,10	-0,05	1,16
c) Dividende ordinaire net attribué à chaque action	1,74	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Personnel					
a) Effectif moyen des salariés employés					
b) Montant de la masse salariale de l'exercice					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, retraites...) (EUR)					

DETAILS DES COMPTES

ADVITAM PARTICIPATIONS

Détail du Bilan actif

Rubriques	Libellés	30/06/2025	30/06/2024
2050 CUNet	**Autres participations**	**58 238 192,02**	**58 238 192,00**
261120000000	PARTICIP.ADVITAM IMMOBILIERE	661 919,51	
261150000000	PARTICIP.PROSTOCK	437 917,81	
261340000000	PARTICIP.ADVITAM AGRO EQUIPEM.	8 618 794,00	
261400000000	PARTICIP.ADVITAM DISTRIBUTION	8 659 413,00	
261440000000	PARTICIP.ADVITAM NEGOCE	39 850 147,70	
261520000000	PARTICIP. CEBAG	490 115,00	
261540000000	PARTICIP. VIGNES DES HDF	10 000,00	
261570000000	PARTICIP. ADVITAM ALIMENTAIRE	12 010 000,00	
296100000000	PROV.DEPREC.TITRES PARTICIPATI	-12 500 115,00	
2050 BBNet	**Créances rattachées à des participations**	**33 868 062,00**	**37 159 426,00**
267105000000	CREANCES RATTACHEES PGE GPE	30 760 062,00	
267110000000	CREANCES RATTACHEES GPE ACHIET	3 108 000,00	
2050 TOTIINet	**Total Actif Immobilisé**	**92 106 254,02**	**95 397 618,00**
2050 BXNet	**Clients et comptes rattachés (3)***	**3 103 081,34**	**3 339 343,00**
411500000000	CLIENTS GROUPE	3 103 081,34	
2050 BZNet	**Autres créances**	**157 710 441,22**	**144 691 309,00**
	Montant saisi par l'utilisateur	157 710 441,22	
2050 CFNet	**Disponibilités**	**1 151,53**	**1 214,00**
512106001000	CA NDF 06780202000	280,22	
512106003000	CIC 00020005301	175,01	
512106006000	SG 00020024448	215,82	
512106007000	LCL 60917B	226,66	
512106010000	CEP 08001337111	253,82	
2050 CHNet	**Charges constatées d'avance**		**21 584,00**
2050 CJNet	**TOTAL Actif circulant**	**160 814 674,09**	**148 053 452,00**
2050 CONet	**Total Général**	**252 920 928,11**	**243 451 070,00**

Détail du bilan Passif

Rubriques		Libellés	30/06/2025	30/06/2024
2051 DA		**Capital social ou individuel**	**43 011 616,00**	**39 862 256,00**
	101300000000	CAPITAL SOUSCRIT	43 011 616,00	
2051 DAV		**dont versé**	**43 011 616,00**	**39 862 256,00**
	101300000000	CAPITAL SOUSCRIT	43 011 616,00	
2051 DB		**Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...**	**38 563 054,02**	**30 795 944,00**
	104100000000	DROIT D'ENTREE - PRIME D'EMISS	36 728 446,04	
	104200000000	PRIME DE FUSION	1 834 607,98	
2051 DD		**Réserve légale**	**3 986 225,60**	**3 986 225,00**
	106110000000	RESERVE LEGALE	3 986 225,60	
2051 DG		**Autres réserves**	**2 796 440,36**	**2 796 440,00**
	106880000000	AUTRES RESERVES	2 796 440,36	
2051 DH		**Report à nouveau**	**17 565 242,78**	**17 678 620,00**
	110000000000	REPORT A NOUVEAU(SOLDE CREDIT)	17 565 242,78	
2051 DI		**RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)**	**3 105 281,87**	**-113 377,00**
2051 DK		**Provisions réglementées**	**31 497,81**	**30 100,00**
	145600000000	AMORT.DEROGATOIRES/TITRES	31 497,81	
2051 DL		**TOTAL CAPITAUX PROPRES**	**109 059 358,44**	**95 036 210,00**
2051 DM		**Produit des émissions de titres participatifs**		**10 916 469,00**
2051 DO		**TOTAL AUTRES FONDS PROPRES**		**10 916 469,00**
2051 DS		**Emprunts obligataires convertibles**	**11 905 772,06**	
	161200000000	EMP. OBLIG. CONV. ACTIONS	11 905 772,06	
2051 DV		**Emprunts et dettes financières divers**	**31 294 353,91**	**33 903 426,00**
	168100000000	INT COURUS OCA	534 291,91	
	171105000000	DETTES RATTACHEES PGE GPE	30 760 062,00	
2051 DX		**Dettes fournisseurs et comptes rattachés**	**2 172 993,42**	**2 655 886,00**
	401100000000	FOURNISSEURS	49 269,25	
	401500000000	FOURNISSEURS GROUPE	2 061 624,17	
	408100000000	FACT NON PARVENUES HORS GROUPE	62 100,00	
2051 DY		**Dettes fiscales et sociales**		**1 554 286,00**
2051 EA		**Autres dettes**	**98 488 450,28**	**99 384 791,00**
		Montant saisi par l'utilisateur	98 488 450,28	

2051 EC	**TOTAL DETTES**	**143 861 569,67**	**137 498 390,00**
2051 EE	**TOTAL GÉNÉRAL - PASSIF**	**252 920 928,11**	**243 451 070,00**

Compte de résultat - Détail des comptes

Rubriques		Libellés	30/06/2025	30/06/2024
2052 FQ		**Autres produits**		**3 238,00**
2052 FW		**Autres achats et charges externes**	**214 168,62**	**195 080,00**
	606400000000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES N-	108,00	
	611410000000	SOUS-TRAITANCE ADMINISTRATIVE	87 342,83	
	621400000000	PERSONNEL DETACHE OU PRETE	34 721,69	
	622600000000	HONORAIRES	1 919,16	
	622601000000	HONORAIRES COMMISS.AUX COMPTES	68 840,00	
	623100000000	ANNONCES ET INSERTIONS	285,60	
	623600000000	CATALOGUES ET IMPRIMES	1 272,60	
	626100000000	AFFRANCHISSEMENTS	2 047,65	
	627800000000	AUT.FRAIS ET COMMISSIONS BANCA	17 631,09	
2052 FX		**Impôts, taxes et versements assimilés**		**237,00**
2052 GG		**RÉSULTAT D'EXPLOITATION**	**-214 168,62**	**-192 079,00**
2052 GJ		**Produits financiers de participations**	**1 455 679,31**	**1 293 456,00**
	761110000000	REVENUS DES PARTICIPATIONS GR	1 455 679,31	
2052 GL		**Autres intérêts et produits assimilés**	**12 287 241,97**	**14 177 494,00**
	768001000000	PRODUITS FINANCIERS GROUPE	12 287 241,97	
2052 GM		**Reprises sur provisions et transferts de charges**		**12 092 506,00**
2052 GQ		**Dotations financières aux amortissements et provisions**	**16 100,00**	**12 433 200,00**
	686500000000	DOT. PROV- FINANCIERES	16 100,00	
2052 GR		**Intérêts et charges assimilées**	**9 841 164,92**	**11 249 743,00**
	661650000000	FRAIS DE REFINANCEMENT	51 016,00	
	668001000000	CHARGES FINANCIERES GROUPE	8 676 027,15	
	668100000000	CHARGES INT. SWAP & INT.ORA	1 114 121,77	
2052 GU		**Total des charges financières**	**9 857 264,92**	**23 682 943,00**
2052 GV		**RÉSULTAT FINANCIER**	**3 885 656,36**	**3 880 513,00**
2052 GW		**RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS**	**3 671 487,74**	**3 688 434,00**
2053 HA		**Produits exceptionnels sur opérations de gestion**	**1 188,80**	
	772000000000	PRODUITS EXERCICES ANTERIEURS	1 188,80	
2053 HG		**Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions**	**1 397,26**	**1 863,00**
	687200000000	DOT. AMORT DEROG.IMMO.FINANC.	1 397,26	

2053 HI		**RÉSULTAT EXCEPTIONNEL**	**-208,46**	**-1 863,00**
2053 HK		**Impôts sur les bénéfices**	**565 997,41**	**3 799 949,00**
	698100000000	INTEGR.FISC.CHARG.IMPOTS	565 997,41	
2053 HN		**BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)**	**3 105 281,87**	**-113 377,00**

Pour le rapport de gestion

ADVITAM PARTICIPATIONS

Soldes intermédiaires de gestion

Libellés	30/06/2025	Production+ Ventes en %	30/06/2024	Production+ Ventes en %
Ventes de marchandises	***0***	***0%***	***0***	***0%***
-Coût d'achat des marchandises vendues	0	0%	0	0%
Marge commerciale	**0**	**0**	**0**	**0**
Production vendue	0	0%	0	0%
+Production stockée	0	0%	0	0%
+Production immobilisée	0	0%	0	0%
-Déstockage des productions	0	0%	0	0%
Production de l'exercice	**0**	**0**	**0**	**0**
-Matières premières et autres approvisionnements	0	0%	0	0%
-Sous-traitance	0	0%	0	0%
Marge de production	**0**	**0**	**0**	**0**
+Marge commerciale	0	0%	0	0%
Marge globale d'activité	**0**	**0**	**0**	**0**
-Autres consommations en provenance de tiers	214 169	0%	195 080	0%
Valeur ajoutée	**-214168,62**	**0**	**-195080,03**	**0**
+Subvention d'exploitation	0	0%	0	0%
-Impôts, taxes	0	0%	237	0%
-Charges de personnel	0	0%	0	0%
Excédent (ou insuffisance) brut(e) d'exploitation	**-214168,62**	**0**	**-195317,03**	**0**
+Reprises sur charges et transferts de charges	0	0%	0	0%
+Autres produits	0	0%	3 238	0%
-Dot. aux amortissements, dépr. et provisions	0	0%	0	0%
-Autres charges	0	0%	0	0%
Résultat d'exploitation	**-214168,62**	**0**	**-192079,03**	**0**
+QP sur op faites en commun (profits).	0	0%	0	0%
+Produits financiers	13 742 921	0%	27 563 457	0%
-QP sur op. faites en commun (pertes)	0	0%	0	0%
-Charges financières	9 857 265	0%	23 682 944	0%
Résultat courant avant impôt	**3671487,74**	**0**	**3688434,3**	**0**
Produits exceptionnels	1 189	0%	0	0%
-Charges exceptionnelles	1 397	0%	1 863	0%
Résultat exceptionnel	**-208,46**	**0**	**-1863**	**0**
-Participation des salariés	0	0%	0	0%
-Impôts sur les bénéfices	565 997	0%	3 799 949	0%
Résultat de l'exercice	**3105281,87**	**0**	**-113377,7**	**0**
Produits de cession des éléments d'actif	0	0%	0	0%
Valeur comptable des éléments cédés	0	0%	0	0%
Plus et moins value de l'exercice	**0**	**0**	**0**	**0**

Tableau de flux de trésorerie

Libellé	30/06/2025	30/06/2024
Flux de trésorerie d'exploitation		
Résultat de l'exercice	3 105 282	-113 377
Dotations nettes aux amortissements	0	0
Dotations nettes aux provisions	17 497	342 557
Autres éléments calculés	0	0
Marge brute d'autofinancement	**3122779**	**229180**
(Augmentation) / diminution des stocks	0	0
(Augmentation) / diminution des avances et acomptes versés sur commandes	0	0
Augmentation / (diminution) des avances et acomptes reçus sur commandes	0	0
(Augmentation) / diminution des clients, comptes rattachés et autres créances	-3159337	-2 681 870
Augmentation / (diminution) des fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes	119800	5 635 019
Flux de trésorerie d'exploitation (i)	**83242**	**3182329**
Acquisitions d'immobilisations corporelles et incorporelles	0	0
Acquisitions d'immobilisations financières	0	-49 421 000
Cessions d'immobilisations corporelles et incorporelles	0	0
Cessions et réductions d'immobilisations financières	3291364	24 613 589
Autres flux liés aux investissements	0	0
Flux d'investissement (ii)	**3291364**	**-24807411**
Augmentation / (diminution) de capital et primes liées	10916470	0
Dividendes versés	0	0
Augmentation / (diminution) des dettes financières	-14291141	21 697 826
Flux de financement (iii)	**-3374671**	**21697826**
Variation de trésorerie de l'exercice (i + ii + iii)	**-65**	**72744**
Trésorerie à l'ouverture de l'exercice	**1214**	**-71527**
Trésorerie à la clôture de l'exercice	**1152**	**1214**

Capacité d'autofinancement

		30/06/2025
Libellé	Exercice N	Exercice N-1
Méthode additive		
Résultat de l'exercice	3 105 282	-113 378
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	17 497	12 435 063
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0	-12 092 506
+ Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	0	0
- Produits des cessions des éléments d'actif	0	0
-Subventions d'investissements virées au compte de résultat	0	0
Capacité d'autofinancement	**3 122 779**	**229 179**

Libellé	Exercice N	Exercice N-1
Méthode soustractive		
Excédent (ou insuffisance) brut d'exploitation	-214 169	-195 317
+ Transferts de charges (d'exploitation)	0	0
+ Autres produits (d'exploitation)	0	3 238
- Autres charges (d'exploitation)	0	0
+/- Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0	0
+ Produits financiers (a)	13 742 921	15 470 951
- Charges financières (b)	-9 841 165	-11 249 744
+ Produits exceptionnels (c)	1 189	0
- Charges exceptionnelles (d)	0	0
- Participation des salariés aux résultats	0	0
- Impôts sur les bénéfices	-565 997	-3 799 949
Capacité d'autofinancement	**3 122 779**	**229 179**

(a) Sauf reprises sur dépréciations et provisions.
(b) Sauf dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financiers.
(c) Sauf produits des cessions d'immobilisations, quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat et reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles.
(d) Sauf valeur comptable des immobilisations cédées et dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles.