

"SOCIETE DE DISTRIBUTION NOEUXOISE - S.D.N."

Société par Actions Simplifiée au capital de € 640 000
Siège Social : 142 rue Léon Blum
62290 NOEUX LES MINES
323 859 249 RCS ARRAS

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

**CLOS LE 30 JUIN 2025 ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE
DU VENDREDI 7 NOVEMBRE 2025**

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter de la manière suivante, le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025, s'élevant à € 2.747.264,42, à savoir :

- à distribuer à titre de dividendes € 2.150.000,00
- le solde à la réserve facultative € 597.264,42

Chaque action donnera droit à son titulaire à un dividende de € 33,59.

Les dividendes distribués sont payables au siège social, à compter de ce jour.

En conséquence :

- la réserve légale reste fixée à € 64 000, soit 10 % du capital,
- la réserve facultative reste fixée à € 5 810 557,78 et est désormais portée à € 6 407 822,20.

L'Assemblée Générale rappelle que sur le plan fiscal et social, conformément aux dispositions légales en vigueur et notamment la Loi de Finances pour 2020 :

1 – Les associés personnes physiques fiscalement domiciliés en France, sont soumis au prélèvement forfaitaire unique (PFU) dit « flat tax » de 30% regroupant :

* Le prélèvement relatif à l'impôt sur le revenu de 12,80%, sous réserve de dispense si le revenu fiscal de l'avant dernière année est inférieur à € 50.000 pour les personnes célibataires, divorcées ou veuves et à € 75.000 pour les couples soumis à imposition commune ;

* Les prélèvements sociaux de 17,20 %, les deux étant prélevés à la source lors de la distribution de dividendes.

2 – Toutefois, lors de leur déclaration de revenus, les associés pourront opter pour une imposition de leurs dividendes, au barème progressif de l'impôt sur le revenu ; ce qui donnera lieu à l'abattement de 40 % sur la totalité du montant de leurs dividendes.

Cette option sera expresse et irrévocable et portera sur l'ensemble des revenus, gains nets, profits, plus-values et créances.

Le prélèvement forfaitaire de 12,80 % versé lors de la distribution de dividendes s'imputera sur l'impôt sur le revenu de l'année au cours de laquelle il a été opéré ; s'il excède l'impôt dû, l'excédent sera restitué.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale rappelle qu'au cours des trois derniers exercices, les dividendes suivants ont été distribués à savoir :

- * par décision de l'Assemblée Générale en date du 16 novembre 2022, un dividende global de €2 200 320, soit €34,38 par action, éligible à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques.
- * par décision de l'Assemblée Générale en date du 17 novembre 2023, un dividende global de €2 599 680, soit €40,62 par action, éligible à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques.
- * par décision de l'Assemblée Générale en date du 8 novembre 2024, un dividende global de €2 256 000, soit €35,25 par action, éligible à l'abattement de 40 % pour les personnes physiques.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

COPIE CERTIFIEE CONFORME

DocuSigned by:

Pierre DESMONT

1D93E7F193744E3...

"SOCIETE DE DISTRIBUTION NOEUXOISE – S.D.N"

Société par Actions Simplifiée au capital de € 640 000
Siège Social : 142 rue Léon Blum
62290 NOEUX LES MINES
323 859 249 RCS ARRAS

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2025

COPIE CERTIFIEE CONFORME

DocuSigned by:

Pierre DESMONT

1D93E7F193744E3...

1

BILAN - ACTIF

N°15949*07

Désignation de l'entreprise : SDN

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 142 rue Léon Blum 62290 NOEUX-LES-MINES

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 32385924900027

Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 30/06/2025				
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		
Capital souscrit non appelé		TOTAL (I)		AA				
ACUTIMMOBILISE*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB		AC			
		Frais de développement*	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	203 456	AG	190 467	12 989	
		Fonds commercial (1)	AH	176 000	AI		176 000	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	4 041 349	AO	1 003 415	3 037 934	
		Constructions	AP	22 656 590	AQ	6 742 786	15 913 805	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	6 998 418	AS	5 137 266	1 861 152	
		Autres immobilisations corporelles	AT	8 253 673	AU	6 523 676	1 729 998	
		Immobilisations en cours	AV	228 236	AW		228 236	
		Avances et acomptes	AX		AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
			Autres participations	CU	832 772	CV		832 772
			Créances rattachées à des participations	BB		BC		
			Autres titres immobilisés	BD	1 907 920	BE		1 907 920
			Prêts	BF	256 829	BG		256 829
			Autres immobilisations financières*	BH	38 186	BI		38 186
TOTAL (II)		BJ	45 593 429	BK	19 597 609	25 995 820		
ACUTIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	8 537 281	BU	306 550	8 230 731	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	6 993	BW	66 927	-59 933	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 665 850	BY	10 719	1 655 131	
		Autres créances (3)	BZ	5 352 204	CA	47 523	5 304 681	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	777 918	CE		777 918	
		Disponibilités	CF	5 087 278	CG		5 087 278	
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	371 456	CI		371 456	
TOTAL (III)		CJ	21 798 981	CK	431 719	21 367 263		
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Ecarts de conversion actif * (VI)		CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	67 392 410	1A	20 029 328	47 363 082		

Renvois : (1) Dont droit au bail :

(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes: CP

(3) Part à plus d'1 an : CR

Clause de réserve de propriété :*

Immobilisations :

Stocks :

Créances :

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 - SD 2025
Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise			SDN		Néant ☐ *	
					Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :640 000.....)				DA	640 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <div>EK</div>)				DC	
	Réserve légale (3)				DD	64 000
	Réserves statutaires ou contractuelles				DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <div>B1</div>)				DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <div>EJ</div>)				DG	5 810 558
	Report à nouveau				DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	2 747 264
	Subventions d'investissement				DJ	46 239
	Provisions réglementées *				DK	240 206
	TOTAL (I)				DL	9 548 268
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs				DM
Avances conditionnées				DN		
TOTAL (II)				DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques				DP	238 000
	Provisions pour charges				DQ	
	TOTAL (III)				DR	238 000
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles				DS	
	Autres emprunts obligataires				DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)				DU	20 558 560
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <div>EI</div>)				DV	942 194
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	9 393 067
	Dettes fiscales et sociales				DY	4 629 349
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ	471 876
	Autres dettes				EA	1 581 767
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB	
	TOTAL (IV)				EC	37 576 814
	Ecart de conversion passif *				ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	47 363 082
REINVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
			Ecart de réévaluation libre		1D	
			Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	19 870 463
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : SDN										Néant ☐ *		
			Exercice N									
			France			Exportations et livraisons intracommunautaires			Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	117 702 651		FB			FC	117 702 651		
	Production vendue	{	biens * services *	FD	7 543 490		FE			FF	7 543 490	
				FG	6 812 742		FH			FI	6 812 742	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	132 058 884		FK			FL	132 058 884		
	Production stockée *								FM			
	Production immobilisée *								FN			
	Subventions d'exploitation								FO	496 223		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)								FP	1 012 244		
	Autres Produits (1) (11)								FQ	167 807		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)								FR	133 735 157		
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *								FS	102 888 806	
Variation de stocks (marchandises) *								FT	37 678			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *								FU	611 475			
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *								FV				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *								FW	7 978 956			
Impôts, taxes et versements assimilés *								FX	1 841 194			
Salaires et traitements *								FY	10 243 230			
Charges sociales (10)								FZ	3 093 905			
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations	- dotations aux amortissements * (14)						GA	1 758 221		
			- dotations aux provisions						GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	352 708			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	47 523			
Autres charges (12)								GE	340 259			
Total des charges d'exploitation (4) (II)								GF	129 193 955			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								GG	4 541 201			
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)								GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)								GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)								GJ	3 556		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)								GK	5 526		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)								GL	158 564		
	Reprises sur provisions et transferts de charges								GM	38 500		
	Différences positives de change								GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement								GO	2 045		
	Total des produits financiers (V)								GP	208 191		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *								GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)								GR	895 106		
	Différences négatives de change								GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement								GT			
	Total des charges financières (VI)								GU	895 106		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)								GV	-686 915			
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)								GW	3 854 286			

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFip N° 2053 - SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise										SDN		Néant ☐ *	
												Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion										HA	43 191	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *										HB	37 905	
	Reprises sur provisions et transferts de charges										HC	171 510	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)										HD	252 607	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)										HE	12 765	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *										HF	22 279	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)										HG	12 744	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH	47 788	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)												HI	204 818
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)												HJ	613 944
Impôts sur les bénéfices * (X)												HK	697 896
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)												HL	134 195 954
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)												HM	131 448 690
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)												HN	2 747 264
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme										HO	
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HY	3 799	
	(3)	Dont	{ - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier								IG	48 001	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)										HP	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées										HQ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées										1H	311 398
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)										1J	62 541
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)										1K	11 321
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)										HX	583 135
	(9)	Dont transfert de charges										RC	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)										RD	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)										A1	583 307
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)										A2	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9										A3	
		dont cotisations facultatives Madelin A7										A4	3 878
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8											
	(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)										HS	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :										Exercice N	
											Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	Autres prod except s/op gest											625	
Ecart positifs s/sinistres											4 641		
Ecart positifs s/sinistres VUL											5 859		
Pr s/ex ant - Impôts & taxes											32 067		
Produits cession immo corp											30 145		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N		
										Charges antérieures	Produits antérieurs		
Pr s/ex ant - ach mat four											298		
Pr s/ex ant - achats											660		
Pr s/ex ant - assurances											802		
Pr s/ex ant - études recherch											1 111		
Pr s/ex ant - publicité											41 676		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise										SDN										Néant ☐ *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS								Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice				Augmentations									
														Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence				Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement								TOTAL I		CZ	1		D8	2		D9	3					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles								TOTAL II		KD	373 293		KE			KF	6 163					
CORPORELLES	Terrains										KG	4 031 349		KH			KI	10 000					
	Constructions	Sur sol propre		[Dont Composants		L9				KJ	10 066 971		KK			KL	7 573 605						
		Sur sol d'autrui		[Dont Composants		M1				KM	858 556		KN			KO	-109 748						
		Installations gales, agencts*, aménagts des constructions		[Dont Composants		M2				KP	2 129 898		KQ			KR	2 137 308						
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants		M3				KS	6 434 459		KT			KU	563 959						
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *								KV	5 546 672		KW			KX	340 912						
		Matériel de transport *								KY	119 719		KZ			LA							
		Matériel de bureau et mobilier informatique								LB	2 152 232		LC			LD	298 532						
		Emballages récupérables et divers *								LE			LF			LG							
	Immobilisations corporelles en cours								LH	9 311 925		LI			LJ	228 236							
	Avances et acomptes								LK			LL			LM								
	TOTAL III								LN	40 651 781		LO			LP	11 042 803							
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence								8G				8M			8T						
Autres participations								8U		832 772		8V			8W								
Autres titres immobilisés								1P		1 907 918		1R			1S	2							
Prêts et autres immobilisations financières								1T		290 757		1U			1V	4 258							
TOTAL IV								LQ		3 031 446		LR			LS	4 260							
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)										ØG		44 056 520		ØH			ØJ	11 053 226					
CADRE B		IMMOBILISATIONS						Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice				Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence							
								par virements de poste à poste				par cession à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice							
								1				2				3				4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement						TOTAL I		IN			CØ			DØ			D7					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles						TOTAL II		IO			LV			LW	379 456		1X					
CORPORELLES	Terrains								IP			LX			LY	4 041 349		LZ					
	Constructions	Sur sol propre		IQ				MA			MB	17 640 575		MC									
		Sur sol d'autrui		IR				MD			ME	748 808		MF									
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS				MG			MH	4 267 207		MI									
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT				MJ			MK	6 998 418		ML									
	Autres immobi-lisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers		IU				MM	173 805		MN	5 713 779		MO									
		Matériel de transport		IV				MP	30 588		MQ	89 131		MR									
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW				MS			MT	2 450 763		MU									
		Emballages récupérables et divers *		IX				MV			MW			MX									
	Immobilisations corporelles en cours						MY		9 311 925		MZ			NA	228 236		NB						
	Avances et acomptes						NC				ND			NE			NF						
	TOTAL III						IY		9 311 925		NG	204 393		NH	42 178 267		NI						
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ				ØU			M7			ØW					
Autres participations						IØ				ØX			ØY	832 772		ØZ							
Autres titres immobilisés						I1				2B			2C	1 907 920		2D							
Prêts et autres immobilisations financières						I2				2E			2F	295 014		2G							
TOTAL IV						I3				NJ			NK	3 035 706		2H							
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)										I4		9 311 925		ØK	204 393		ØL	45 593 429		ØM			

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

DGFIP N° 2054 bis - SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts.)

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SDN						Néant ☒ *
Exercice N clos le 30/06/2025						
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1	Concessions, brevets et droits similaires					
2	Fonds commercial					
3	Terrains					
4	Constructions					
5	Installations techniques mat. et out. industriels					
6	Autres immobilisations corporelles					
7	Immobilisations en cours					
8	Participations					
9	Autres titres immobilisés					
10	TOTAUX					
<p>(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.</p> <p>(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</p> <p>(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.</p> <p>(4) Ce montant comprend : - le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4; - le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.</p> <p>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".</p>						
CADRE B	DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL					
1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....						
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....						-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....						=
<p>Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.</p> <p>Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.</p> <p>Ligne 2 : inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.</p>						

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

6

AMORTISSEMENTS

Désignation de l' entrepriseSDN

Néant☐ *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	182 390	PF	8 077	PG		PH	190 467
TOTAL I		RK	182 390	RM	8 077	RN		RO	190 467
Terrains		PI	975 000	PJ	28 415	PK		PL	1 003 415
Constructions	Sur sol propre	PM	4 505 175	PN	544 914	PO		PQ	5 050 089
	Sur sol d'autrui	PR	204 081	PS	75 347	PT		PU	279 429
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions	PV	1 298 859	PW	114 409	PX		PY	1 413 268
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	4 686 243	QA	451 023	QB		QC	5 137 266
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	4 865 443	QE	216 203	QF	173 805	QG	4 907 841
	Matériel de transport	QH	43 652	QI	21 765	QJ	13 204	QK	52 214
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	1 265 554	QM	298 067	QN		QO	1 563 621
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	17 844 007	QV	1 750 143	QW	187 009	QX	19 407 142
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	18 026 397	ØP	1 758 221	ØQ	187 009	ØR	19 597 609

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice						
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel							
Frais d'établissement	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6						
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV						
Autres immobilisations incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1						
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD						
Terrains	Q2	3 926	Q3	Q4	Q5	7 166	Q6	Q7	Q8	-3 240			
Constructions	Sur sol propre	Q9	8 765	R1	R2	R3	19 345	R4	R5	R6	-10 580		
	Sur sol d' autrui	R7		R8	R9	S1		S2	S3	S4			
	Inst. gales,agenc am. divers	S5	53	S6	S7	S8		S9	T1	T2	53		
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4	T5	T6		T7	T8	T9				
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc et am. divers	U1		U2	U3	U4		U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8		U9	V1	V2		V3	V4	V5			
	Mat.bureau et inform. mobilier	V6		V7	V8	V9		W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4		W5	W6	W7		W8	W9	X1			
TOTAL II	X2	12 744	X3		X4	X5	26 510	X6	X7	X8	-13 766		
Frais d'acquisition de titres de participations	NL				NM					NO			
TOTAL III													
Total général (I + II + III)	NP	12 744	NQ		NR	NS	26 510	NT		NU		NV	-13 766
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	12 744		Total général non ventilé (NS+NT+NU)	NY	26 510		Total général non ventilé (NW-NY)	NZ		-13 766		

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

DS

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l' entreprise										SDN		Néant ☐ *	
Nature des provisions			Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *		3T		TA		TB		TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*		3U		TD		TE		TF				
	Provisions pour hausse des prix (1) *		3V		TG		TH		TI				
	Amortissements dérogatoires		3X	253 973	TM	12 744	TN	26 510	TO	240 207			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %		D3		D4		D5		D6				
	Provisions pour prêts d' installation (art. 39 quinquies H du CGI)		IJ		IK		IL		IM				
	Autres provisions réglementées (1)		3Y		TP		TQ		TR				
	TOTAL I		3Z	253 973	TS	12 744	TT	26 510	TU	240 207			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges		4A	419 000	4B		4C	181 000	4D	238 000			
	Provisions pour garanties données aux clients		4E		4F		4G		4H				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme		4J		4K		4L		4M				
	Provisions pour amendes et pénalités		4N		4P		4R		4S				
	Provisions pour pertes de change		4T		4U		4V		4W				
	Provisions pour pensions et obligations similaires		4X		4Y		4Z		5A				
	Provisions pour impôts (1)		5B		5C		5D		5E				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *		5F		5H		5J		5K				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions		EO		EP		EQ		ER				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *		5R		5S		5T		5U				
	Autres provisions pour risques et charges (1)		5V		5W		5X		5Y				
	TOTAL II		5Z	419 000	TV		TW	181 000	TX	238 000			
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D				
		- corporelles	6E		6F		6G		6H				
		- Titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5				
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X				
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9				
	Sur stocks et en cours		6N	373 804	6P	306 550	6R	373 804	6S	306 550			
	Sur comptes clients		6T	19 134	6U	10 719	6V	19 134	6W	10 719			
	Autres provisions pour dépréciation (1)*		6X	69 988	6Y	82 962	6Z	38 500	7A	114 450			
	TOTAL III		7B	462 925	TY	400 230	TZ	431 437	UA	431 718			
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	1 135 898	UB	412 975	UC	638 948	UD	909 925			
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				UE	400 231	UF	428 938						
				UG		UH	38 500						
				UJ	12 744	UK	171 510						
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.									10				
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l' année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l' état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l' article 38 II de l' annexe III au CGI.													

Copyright Groupe IsA (2025) ISACOMPTA

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L' EXERCICE*

DGFIP N° 2057 - SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l' entreprise : SDN										Néant ☐ *		
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)				UP	256 829	UR		US	256 829		
	Autres immobilisations financières				UT	38 186	UV		UW	38 186		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA	52 029	52 029					
	Autres créances clients				UX	1 613 821	1 613 821					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)				Z1							
	Personnel et comptes rattachés				UY	7 404	7 404					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ	5 300	5 300					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	319 944	319 944					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN	425 317	425 317					
		Divers			VP							
	Groupe et associés (2)				VC	1 669 111	1 669 111					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	2 925 129	2 925 129					
	Charges constatées d'avance				VS	371 456	371 456					
TOTAUX				VT	7 684 525	VU	7 389 510	VV	295 014			
REINVOIS	(1)	Montant	- Prêts accordés en cours d'exercice		VD							
		des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				VF						
CADRE B			ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligatoires convertibles (1)			7Y									
Autres emprunts obligatoires (1)			7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG									
	à plus d'1 an à l'origine		VH	20 558 560	2 852 209		9 595 228		8 111 124			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A	457	457							
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	9 393 067	9 393 067							
Personnel et comptes rattachés			8C	2 270 536	2 270 536							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	1 360 988	1 360 988							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	203 030	203 030							
	Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	794 795	794 795							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J	471 876	471 876							
Groupe et associés (2)			VI	941 804	941 804							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	1 581 700	1 581 700							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			Z2									
Produits constatés d'avance			8L									
TOTAUX			VY	37 576 814	VZ	19 870 463	9 595 228		8 111 124			
REINVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	801 345	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	2 632 546	* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD							

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2025 dont le total est de 47 363 082,42 Euros, dégage un bénéfice de 2 747 264,42 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Intégration Fiscale:

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est "société fille".

La troisième conception, dite de la « méthode de réallocation des économies », définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 30/06/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

The logo consists of a blue square with rounded corners. Inside the square, the letters 'DS' are positioned above the letters 'PD' in a white, sans-serif font.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	5 à 25 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 15 ans
- Concessions, brevets et droits	1 à 5 ans
- Terrains bâtis	10 à 25 ans
- Installations et agencements	3 à 25 ans
- Matériels de transport	3 à 5 ans
- Matériels de bureaux et info	3 à 10 ans
- Mobiliers	3 à 10 ans

DS
PD

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au P3N (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

DS
PD

S D N

**Société par Actions Simplifiée
au capital de 640 000 €**

Siège social : 142 rue Léon Blum - BP 95
62290 NOEUX LES MINES

SIRET : 323 859 249 00027
APE : 47.11F

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2025



**S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES**

15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00
E-mail : vdb@vdbassociates.fr
web : vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

Aux Associés de la Société SDN,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 8 novembre 2024, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société SDN, 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 l'exercice.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL 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.

2.2 - INDEPENDANCE

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.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et n'appellent pas de commentaire particulier.

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.

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

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.

V/ 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 le Comité Directeur.

VI/ 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.

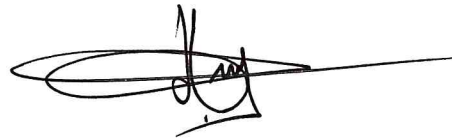
Comme précisé par l'article L. 821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à DURY, le 23 octobre 2025

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Représenté par :
Rachid AISSAOUI

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Rachid AISSAOUI', with a long horizontal line extending to the right.

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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 s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

COMPTES ANNUELS

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

Bilan

BILAN

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

ACTIF

	Valeurs au 30/06/25		% de l'actif	Valeurs au 30/06/24	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	203 456	190 467	12 989	14 903	
Fonds commercial (1)	176 000		176 000	176 000	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					48
Terrains	4 041 349	1 003 415	3 037 934	3 056 349	46
Constructions	22 656 590	6 742 786	15 913 805	7 047 310	
Installations tech., matériel & outillages	6 998 418	5 137 266	1 861 152	1 748 217	
Autres immobilisations corporelles	8 253 673	6 523 676	1 729 998	1 643 973	
Immobilisations corporelles en cours	228 236		228 236	9 311 925	
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					6
Participations	832 772		832 772	832 772	6
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	1 907 920		1 907 920	1 907 918	
Prêts	256 829		256 829	251 303	
Autres immobilisations financières	38 186		38 186	39 454	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	45 593 429	19 597 609	25 995 820	55	26 030 124
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					17
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	8 537 281	306 550	8 230 731	8 201 156	
Avances et acomptes versés sur commandes	6 993	66 927	-59 933	-28 888	
Créances					15
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 665 850	10 719	1 655 131	2 135 714	17
Autres créances (3)	5 352 204	47 523	5 304 681	6 108 848	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					2
Actions propres					
Autres titres	777 918		777 918		
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	5 087 278		5 087 278	6 465 181	13
Charges constatées d'avance (3)	371 456		371 456	376 818	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	21 798 981	431 719	21 367 263	45	23 258 828
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	67 392 410	20 029 328	47 363 082	100	49 288 952

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes



BBA expertise

BILAN (SUITE)

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 640 000)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 30/06/25	% du passif	Valeurs au 30/06/24	% du passif
Capital (dont versé : 640 000)	640 000	1	640 000	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		12		12
Réserve légale	64 000		64 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	5 810 558		5 810 231	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 747 264	6	2 256 327	5
SITUATION NETTE	9 261 823	20	8 770 558	18
Subventions d'investissement	46 239		49 675	
Provisions réglementées	240 206	1	253 973	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	9 548 268	20	9 074 206	18
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	238 000		419 000	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	238 000	1	419 000	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	20 558 560	43	22 406 299	45
Emprunts et dettes financières diverses (3)	942 194	2	921 693	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	9 393 067	20	9 482 242	19
Dettes fiscales et sociales	4 629 349	10	4 413 422	9
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	471 876	1	1 114 795	2
Autres dettes	1 581 767	3	1 457 295	3
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	37 576 814	79	39 795 746	81
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	47 363 082	100	49 288 952	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

17 706 352

19 870 463

19 836 972

19 958 774

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

COMPTES ANNUELS

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

	Du 01/07/24 Au 30/06/25	% CA	Du 01/07/23 Au 30/06/24	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	117 702 651	89	116 735 488	90	967 163	1
Production vendue (biens et services)	14 356 233	11	13 052 001	10	1 304 231	10
Montant net du chiffre d'affaires	132 058 884	100	129 787 490	100	2 271 394	2
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	496 223		519 375		-23 152	-4
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 012 244	1	952 372	1	59 872	6
Autres produits	167 807		345 227		-177 421	-51
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	133 735 157	101	131 604 464	101	2 130 693	2
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	101 055 856	77	101 524 606	78	-468 751	
Variation de stocks	37 678		246 986		-209 308	-85
Achats de matières premières et autres approvisionnements	611 475		532 916		78 560	15
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	9 811 907	7	9 286 806	7	525 100	6
Impôts, taxes et versements assimilés	1 841 194	1	1 812 848	1	28 346	2
Salaires et traitements	10 243 230	8	9 528 353	7	714 877	8
Charges sociales	3 093 905	2	2 822 159	2	271 746	10
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 758 221	1	1 692 227	1	65 994	4
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	352 708		424 425		-71 717	-17
Dotations aux provisions	47 523				47 523	
Autres charges	340 259		96 492		243 767	253
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	129 193 955	98	127 967 819	99	1 226 136	1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 541 201	3	3 636 644	3	904 557	25
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

48 001
311 398

47 728
64 618

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

	Du 01/07/24 Au 30/06/25	% CA	Du 01/07/23 Au 30/06/24	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	3 556		1 540		2 016	131
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	5 526				5 526	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	158 564		176 361		-17 796	-10
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	38 500				38 500	
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	2 045				2 045	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	208 191		177 901		30 290	17
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.			38 500		-38 500	-100
Intérêts et charges assimilées (4)	895 106	1	784 930	1	110 177	14
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	895 106	1	823 430	1	71 677	9
RÉSULTAT FINANCIER	-686 915	-1	-645 529		-41 387	-6
RÉSULTAT COURANT avant impôts	3 854 286	3	2 991 116	2	863 170	29
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	43 191		182 361		-139 170	-76
Sur opérations en capital	37 905		2 094 318	2	-2 056 414	-98
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	171 510		141 997		29 513	21
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	252 607		2 418 677	2	-2 166 070	-90
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	12 765		79 276		-66 511	-84
Sur opérations en capital	22 279		1 740 188	1	-1 717 909	-99
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	12 744		62 986		-50 242	-80
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	47 788		1 882 450	1	-1 834 661	-97
RESULTAT EXCEPTIONNEL	204 818		536 228		-331 409	-62
Participation des salariés aux résultats	613 944		587 272		26 672	5
Impôt sur les bénéfices	697 896	1	683 744	1	14 152	2
TOTAL DES PRODUITS	134 195 954	102	134 201 042	103	-5 088	
TOTAL DES CHARGES	131 448 690	100	131 944 715	102	-496 025	
Bénéfice ou Perte	2 747 264	2	2 256 327	2	490 937	22

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

62 541
11 321

84 198
18 089

Commissaire aux Comptes

BBA expertise

11/215

ANNEXE LÉGALE

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

Annexe légale

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2025 dont le total est de 47 363 082,42 Euros, dégage un bénéfice de 2 747 264,42 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Intégration Fiscale:

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est "société fille".

La troisième conception, dite de la « méthode de réallocation des économies », définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 30/06/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	5 à 25 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 15 ans
- Concessions, brevets et droits	1 à 5 ans
- Terrains bâtis	10 à 25 ans
- Installations et agencements	3 à 25 ans
- Matériels de transport	3 à 5 ans
- Matériels de bureaux et info	3 à 10 ans
- Mobiliers	3 à 10 ans

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au P3N (P3N : La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles ou semestrielles, et des R.F.A. non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP. CORP. FIN.	CORP. FIN.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
		Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	373 293	6 163
		Terrains		4 031 349	10 000
		Constructions		10 066 971	7 573 605
		Sur sol propre		858 556	-109 748
		Sur sol d'autrui		2 129 898	2 137 308
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.		6 434 459	563 959
		Installations techniques, matériel & outillage industriels		5 546 672	340 912
		Inst. générales, agencés & aménagés divers		119 719	
		Autres immos corporelles		2 152 232	298 532
CORP. FIN.	CORP. FIN.	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique			
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours		9 311 925	228 236
		Avances et acomptes			
		TOTAL		40 651 781	11 042 803
		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations		832 772	
		Autres titres immobilisés		1 907 918	2
		Prêts et autres immobilisations financières		290 757	4 258
CORP. FIN.	CORP. FIN.	TOTAL		3 031 446	4 260
		TOTAL GENERAL		44 056 520	11 053 226

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP. CORP. FIN.	CORP. FIN.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
		Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		379 456	
		Terrains			4 041 349	
		Constructions			17 640 575	
		Sur sol propre			748 808	
		Sur sol d'autrui			4 267 207	
		Inst. gal. agen. amé. cons			6 998 418	
		Inst. techniques, matériel & outillage indust.			5 713 779	
		Inst. gal. agen. amé. divers		173 805	89 131	
		Autres immos corporelles		30 588	2 450 763	
CORP. FIN.	CORP. FIN.	Mat. bureau, inform., mobilier				
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours		9 311 925	228 236	
		Avances et acomptes				
		TOTAL		9 311 925	42 178 267	
		Particip. évaluées par mise en équivalence				
		Autres participations			832 772	
		Autres titres immobilisés			1 907 920	
		Prêts & autres immob. financières			295 014	
		TOTAL			3 035 706	
CORP. FIN.	CORP. FIN.	TOTAL GENERAL		9 311 925	45 593 429	

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	182 390	8 077		190 467
TOTAL	182 390	8 077		190 467
Terrains	975 000	28 415		1 003 415
Constructions	4 505 175	544 914		5 050 089
Sur sol d'autrui	204 081	75 347		279 429
Inst. générales agen. aménag.	1 298 859	114 409		1 413 268
Inst. techniques matériel et outil. industriels	4 686 243	451 023		5 137 266
Inst. générales agencem. amén.	4 865 443	216 203	173 805	4 907 841
Autres immobs corporelles	43 652	21 765	13 204	52 214
Mat. bureau et informatiq., mob.	1 265 554	298 067		1 563 621
Emballages récupérables divers				
TOTAL	17 844 007	1 750 143	187 009	19 407 142
TOTAL GENERAL	18 026 397	1 758 221	187 009	19 597 609

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains	3 926			7 166			-3 240
Constr.	8 765			19 345			-10 580
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.	53						53
Inst. techn. mat. et outillage							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL	12 744			26 510			-13 766
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL	12 744			26 510			-13 766
Total général non ventilé		12 744			26 510		-13 766

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES PROVISIONS

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	253 973	12 744	26 510	240 207
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	253 973	12 744	26 510	240 207
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	419 000		181 000	238 000
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL	419 000		181 000	238 000
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	373 804	306 550	373 804	306 550
	Sur comptes clients	19 134	10 719	19 134	10 719
	Autres provisions pour dépréciation	69 988	82 962	38 500	114 450
	TOTAL	462 925	400 230	431 437	431 718
	TOTAL GÉNÉRAL	1 135 898	412 975	638 948	909 925
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		400 231	428 938	
	Dont dotations & reprises			38 500	
	- exceptionnelles		12 744	171 510	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ETAT DES CRÉANCES

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACIIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	256 829		256 829
	Autres immobilisations financières	38 186		38 186
ACIIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	52 029	52 029	
	Autres créances clients	1 613 821	1 613 821	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	7 404	7 404	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 300	5 300	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	319 944	319 944	
	coll. publiques	425 317	425 317	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 669 111	1 669 111	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 925 129	2 925 129	
	Charges constatées d'avance	371 456	371 456	
TOTAUX		7 684 525	7 389 510	295 014
renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ETAT DES DETTES

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	20 558 560	2 852 209	9 595 228	8 111 124
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		457	457		
Fournisseurs & comptes rattachés		9 393 067	9 393 067		
Personnel & comptes rattachés		2 270 536	2 270 536		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		1 360 988	1 360 988		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	203 030	203 030		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	794 795	794 795		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		471 876	471 876		
Groupe & associés (2)		941 804	941 804		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		1 581 700	1 581 700		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		37 576 814	19 870 463	9 595 228	8 111 124
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	801 345			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	2 632 546			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	371 456
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	371 456

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	5 526
Créances clients et comptes rattachés	9 968
Autres créances	205 670
Disponibilités	
TOTAL	221 164

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	30 866
Emprunts et dettes financières divers	11 321
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	633 948
Dettes fiscales et sociales	3 681 284
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	4 357 419

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	64 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	64 000,00	10,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

[illegible]

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 541 201	5 221 925	1 305 481	3 235 720
RÉSULTAT FINANCIER	-686 915	-686 915	-171 729	-515 186
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	204 818	206 982	51 746	153 072
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-613 944	-587 272	-146 818	-467 126
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-349 881	349 881
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			9 097	9 097
TOTAL	3 445 160	4 154 720	697 896	2 747 264

ENGAGEMENTS HORS BILAN

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 543 688,00 Euros.

Les méthodes de calcul sont les suivantes :

- Condition : (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite : 65 ans
- Méthode de calcul : droits accumulés avec projection salariale (progression : 2,00 %)
- Rotation : lente
- Taux d'actualisation retenu : 3,28 %
- Convention collective n°3305 : commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 30,00 % a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	25 817 754					25 817 754
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	25 817 754					25 817 754
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions			543 688			543 688
TOTAL	25 817 754		543 688			26 361 442

SDN

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	22 527 694	22 527 694
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	22 527 694	22 527 694

EFFECTIF

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

LES EFFECTIFS

	30/06/2025	30/06/2024
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	17,00	14,00
Agents de maîtrise	38,00	29,00
Employés et techniciens	283,00	283,00
Ouvriers		
Total	338,00	326,00

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SASU AI DEVELOPPEMENT

Rue Léon Blum
62290 NOEUX-LES-MINES

SIRET : 48011759700025

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	832 771	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	832 771	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	28 689	
Autres créances	1 669 111	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	1 697 800	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	941 736	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	220 620	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	1 162 356	
Produits		
Autres produits financiers	62 541	
Charges		
Charges financières	11 321	
Autres		
Production vendue (biens et services)	17 911	
Autres achats et charges externes	539 363	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 07/24 au 06/25	Exercice 07/23 au 06/24	Exercice 07/22 au 06/23	Exercice 07/21 au 06/22	Exercice N-4
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	640 000	640 000	640 000	640 000	640 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	64 000	64 000	64 000	64 000	64 000
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer : par conversion d'obligations par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	132 058 884	129 787 490	120 069 760	104 416 848	93 184 176
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	5 591 353	5 184 931	6 254 497	6 236 566	4 862 301
Impôts sur les bénéfices	697 896	683 744	923 268	1 101 855	845 695
Participation des salariés due au titre de l'exercice	613 944	587 272	663 753	680 074	510 170
Résultat net (C)	2 747 264	2 256 327	3 106 326	3 114 838	
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 532 248	1 657 588			
Résultat distribué (D)		2 256 327	2 599 680	2 200 320	2 200 320
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)	87,36	81,01	97,73	97,45	75,97
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations provisions	66,87	61,15	48,54	48,67	
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)	42,93	35,26	48,54	48,67	
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)		35,26	40,62	34,38	34,38
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	338	326	321	311	281
Montant de la masse salariale de l'exercice	10 243 230	9 528 353	8 722 986	8 082 785	7 926 855
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	3 093 905	2 822 159	2 804 359	2 282 919	2 250 381

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	640 000			640 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	64 000			64 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	5 810 231	327		5 810 558
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	2 256 327	2 747 264	2 256 327	2 747 264
Subventions d'investissement	49 675	4 325	7 760	46 239
Provisions réglementées	253 973	12 744	26 510	240 206
TOTAL	9 074 206	2 764 660	2 290 598	9 548 268

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

Informations financières (5)

Informations financières (5)													
				Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)		Prets et avances consentis par la societe et non encore remboursees (7) (9)	Montant des cautions et avals donnees par la societe (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (7) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaisses par la societe au cours de l'exercice (7)
Filiales et participations (1)							Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)													
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)													
WICOLA - -				15 000	509 194	99,80	799 846	799 846			263 197		77 647
GCN - -				10 000	-137 372	99,80	9 980	9 980	358 818		150 426	-29 333	
BARLINDIS - -				540 000	-826 725	99,98	22 945	22 945	834 849	2 849 927	5 721 408	118 577	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)													

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.



TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

Informations financières (5)

	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (1U)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (1U)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (1U)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT
LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :
- a. Filiales françaises

b. Filiales étrangères
2. Participations non reprises au §A :
- a. Dans des sociétés françaises

b. Dans des sociétés étrangères

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités amend fisc pénales	2 164	
671800	Autres chg except op gestion	939	
671811	Pertes s/sinistres location	2 881	
672613	Ch s/ex ant - locations	231	
672635	Ch s/ex ant - impôt & taxes	6 551	
675200	VNC immo corporelles cédées	22 279	
687250	Dot amort dérogatoires	12 744	
771800	Autres prod except s/op gest		625
771810	Ecart positifs s/sinistres		4 641
771811	Ecart positifs s/sinistres VUL		5 859
772635	Pr s/ex ant - Impôts & Taxes		32 067
775200	Produits cession immo corp		30 145
777000	QP subv invest virée au cdr		7 760
787250	Amortissements dérogatoires		26 510
787500	Repr s/provis risq chg ex		145 000
TOTAL		47 788	252 607

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
652607	Ch s/ex ant - achats	6 361	
652611	Ch s/ex ant - sous traitance	22 492	
652616	Ch s/ex ant - assurances	5 106	
652622	Ch./Ex.Ant-Rém.Interméd. Hono.	229 320	
652623	Ch s/ex ant - publicité	23 052	
652626	Ch./Ex.Ant-Frais Pstx Télécom.	7 027	
652628	Ch s/ex ant - cotisation & div	18 039	
672613	Ch s/ex ant - locations	231	
672635	Ch s/ex ant - impôt & taxes	6 551	
752606	Pr s/ex ant - ach mat four		298
752607	Pr s/ex ant - achats		660
752616	Pr s/ex ant - assurances		802
752617	Pr s/ex ant - études recherch		1 111
752623	Pr s/ex ant - publicité		41 676
752628	Pr s/ex ant - cotisat & divers		3 454
772635	Pr s/ex ant - Impôts & Taxes		32 067
TOTAL		318 179	80 068

TRANSFERTS DE CHARGES

SDN

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION		MONTANT
791607	Transf ch -achats marchandises	583 135
791633	Transf ch - excédents FPC	171
TOTAL		583 307