

RCS : BEZIERS Code greffe : 3402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de BEZIERS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00962 Numéro SIREN : 451 677 355 Nom ou dénomination : VILDI PARTICIPATION

Ce dépôt a été enregistré le 10/04/2024 sous le numéro de dépôt 3120



Hervé DELAUNAY
Grégoire BUNOT
Christian PALVADEAU
Experts - comptables associés

Cabinet Oger et Associés

Société civile d'expertise comptable
Inscrite au tableau de l'Ordre de la Région des Pays de Loire

Dépôt au greffe du
Tribunal de Commerce de
BEZIERS

le 10 AVR. 2024

Sous le n° 2024/3120



E. MONESTIER

VILDI PARTICIPATION

Avenue du Pech de Valras

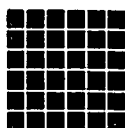
34500 BEZIERS

Exercice clos le : 30 septembre 2023

Certifié conforme
Le Président
Frank LAPLANCHE

Certifié conforme
Frank Laplanche

C O A



AUDIT
CONSEIL

6-8 impasse Augustin Fresnel - 44800 Saint-Herblain

Tél : 02 40 94 18 36

coa@coexperts.fr

Membre d'une association agréée. Règlement par chèque accepté
TVA : FR 02 790 013 619. RCS Nantes 790 013 619

2

8/55

BILAN - PASSIF

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 502 976)

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)

Groupe et associés

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Fournisseurs

Fournisseurs, factures non parvenues

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 GÉNÉRAL

(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

Valeurs au 30/09/23	Valeurs au 30/09/22
502 976	502 976
1 239 954	1 436 402
50 298	50 298
	-147 367
270 052	270 937
2 063 280	2 113 246
2 063 280	2 113 246
65 577	65 577
65 577	65 577
10 705 951	11 694 432
466 216	1 321 651
21 005	25 380
14 903	56 382
248 636	8 837
1 647	1 647
11 458 358	13 108 329
13 587 216	15 287 153

9 689 057

1 769 301

10 687 236

2 421 093

COMPTE DE RÉSULTAT

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	43	100	84	100	-42	-49
Montant net du chiffre d'affaires	43	100	84	100	-42	-49
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	6 865		368	437	6 497	
Autres produits	1 222		21 094		-19 872	-94
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	8 130		21 546		-13 416	-62
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			2	2	-2	-100
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	22 549		23 148		-599	-3
Impôts, taxes et versements assimilés	53	125	293	349	-240	-82
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts						
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges			37 823		-37 823	-100
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	22 602		61 265		-38 663	-63
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-14 472		-39 720		25 247	64
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférents à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	399 986		399 986			
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	80	189	27	32	53	199
Autres intérêts et produits assimilés (3)	31 955		45 852		-13 898	-30
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	432 021		445 865		-13 844	-3
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	185 634		185 786		-152	
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	185 634		185 786		-152	
RÉSULTAT FINANCIER	246 387		260 079		-13 692	-5
RÉSULTAT COURANT avant impôts	231 914		220 359		11 555	5
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-38 138		-50 578		12 440	25
TOTAL DES PRODUITS	440 150		467 411		-27 261	-6
TOTAL DES CHARGES	170 098		196 474		-26 376	-13
Bénéfice ou Perte	270 052		270 937		-885	

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

418 587

1 371

428 098

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

	Informations	
	Produites	Non produites NS NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O	
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS		NA
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O	
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O	
CRÉDIT BAIL		NA
LOCATIONS		NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O	
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation		NA
ÉTAT DES STOCKS		NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O	
EFFETS DE COMMERCE		NA
ENTREPRISES LIÉES	O	
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O	
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O	
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O	
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS	O	
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O	
LES ENGAGEMENTS	O	
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	O	
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O	
LES EFFECTIFS		NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES		NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NA
TRANSFERTS DE CHARGES		NA
ANNEXES COVID-19		NA
DETTES LIÉES À LA COVID-19		NA
COMMENTAIRES		NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total est de 13 587 215,89 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 270 052,44 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 15/01/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 30/09/2023 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.

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 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 pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

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.

Un test de dépréciation est réalisé à la fin de chaque exercice sur les titres de participation.

La valeur d'inventaire est déterminée en fonction de l'actif net réévalué, de la rentabilité et des perspectives d'avenir.

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.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORP.	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	4 500,00		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	4 500,00		
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		13 337 867,00		
	Autres titres immobilisés		9 945,75		76,25
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	13 347 812,75		76,25
TOTAL GENERAL			13 352 312,75		76,25
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			
CORP.	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
		Inst. gal. agen. amé. divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Mat. bureau, inform., mobilier		4 500,00	
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		4 500,00	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			13 337 867,00	
	Autres titres immobilisés			10 022,00	
	Prêts & autres immob. financières				
		TOTAL		13 347 889,00	
TOTAL GENERAL				13 352 389,00	

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations	2 200 000,00			2 200 000,00
Autres				
TOTAL	2 200 000,00			2 200 000,00
Stocks				
Créances	13 062,86		6 864,98	6 197,88
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	2 213 062,86		6 864,98	2 206 197,88

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Un test de dépréciation est réalisé chaque année sur les titres de participation.

La société DEVEDIS, filiale de VILDI PARTICIPATION, exploite un hypermarché sous l'enseigne E. Leclerc à Béziers depuis 1982.

La société MARANDIS, également filiale de VILDI PARTICIPATION, a eu l'opportunité de reprendre un deuxième point de vente sous l'enseigne E. Leclerc, sur la ville de Béziers en 2020.

En 2021, face à la baisse du chiffre d'affaires et de la rentabilité de DEVEDIS, une dépréciation de 2 200 k€ a été comptabilisée sur ces titres.

En 2023, la société DEVEDIS retrouve un niveau d'activité comparable historiquement, mais pas sa rentabilité. Le test de dépréciation actualisé permet de constater que la dépréciation est au bon niveau.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges	65 577,00				65 577,00
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 grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	65 577,00				65 577,00

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation	6 864,98
financières	
exceptionnelles	

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
MARANDIS - -	50 000,00	3 261 509,00	99,98	1 826 696,00
MONTIMARAN IMMOBILIER - -	1 000,00	-14 048,00	99,90	-2 114,00
DEVEDIS - -	800 000,00	4 420 281,00	100,00	746 746,00
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Informations financières (5)											
Filiales et participations (1)											
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)											
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)											
MARANDIS - -											
MONTMARAN IMMOBILIER - -											
DEVEDIS - -											
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)											
Capital (b)											
Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (b) (10)											
Quote-part du capital detenu en %											
Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)											
Brute											
Nette											
Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)											
Montant des cautions et avais donnés par la société (7)											
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)											
Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)											
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)											

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Informations financières (5)			
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			
		Capital (6)	
		Reserves et report a nouveau avant arrectation des resultats (b) (10)	
		Quote-part du capital detenu en %	
		Valeurs comptables des titres detenus (/) (8)	
		Brute	Nette
		Prets et avances consentis par la societe et non encore remboursees (/) (9)	
		Montant des cautions et avais donnees par la societe (/)	
		Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (/) (10)	
		Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (/) (10)	
		Dividendes encaisses par la societe au cours de l'exercice (/)	

(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 part entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité 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.

C O A
AUDIT
CONSEIL

ACTIF CIRCULANT

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 304 544,74	1 304 544,74	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	30 014,64	30 014,64	
	Charges constatées d'avance	479,45	479,45	
TOTAUX		1 335 038,83	1 335 038,83	
RÉFÉRENCES	(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		

ENTREPRISES LIÉES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

Dénomination sociale : VILDI PARTICIPATION
Forme : SAS
SIREN : 451677355
Au capital de : 502 976 euros
Adresse du siège social :
avenue du Pech de Valras
34500 BEZIERS

ENTREPRISES LIÉES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

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	13 337 867,00	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	13 337 867,00	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 304 545,00	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	1 304 545,00	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	232 103,00	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	232 103,00	
Produits		
Produits de participations	399 986,00	
Autres produits financiers	18 601,00	
Charges		
Charges financières	1 371,00	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		479,45
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	479,45

CAPITAUX PROPRES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Capital social d'un montant de 502 976,00 euros décomposé en 31 436 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	31 436,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	31 436,00	16,00

CAPITAUX PROPRES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent			-147 366,97
Résultat de l'exercice précédent			270 937,32
Prélèvements sur les réserves (à détailler)	Primes d'apports	196 448,13	
	Total des prélèvements sur les réserves	196 448,13	196 448,13
	TOTAL DES ORIGINES		320 018,48
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves		
Dividendes			320 018,48
Autres répartitions			
Report à nouveau			
	TOTAL DES AFFECTATIONS		320 018,48

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	502 976,00			502 976,00
Primes liées au capital social	1 436 402,00		196 448,13	1 239 953,87
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	50 298,09			50 298,09
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	-147 366,97	270 937,32	123 570,35	
Résultat de l'exercice	270 937,32	270 052,44	270 937,32	270 052,44
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	2 113 246,44	540 989,76	590 955,80	2 063 280,40

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔT

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés						
- contribution sociale de solidarité						
- autres	1 873,00			1 873,00		
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	1 873,00			1 873,00		
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

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	10 705 951,34	1 016 893,96	4 107 795,05	5 581 262,33
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	35 908,37	35 908,37		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices	152 652,00	152 652,00		
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	95 984,00	95 984,00		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	466 215,52	466 215,52		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	1 647,26	1 647,26		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	11 458 358,49	1 769 301,11	4 107 795,05	5 581 262,33
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	986 998,68			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	234 112,42			

renvois

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

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	18 715,26
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 903,00
Dettes fiscales et sociales	95 984,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	129 602,26

ENGAGEMENTS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	125 000,00					125 000,00
Engagements assortis de sûretés réelles			11 506 818,3			11 506 818,38
Intérêts à échoir	819 582,30					819 582,30
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	944 582,30		11 506 818,3			12 451 400,6

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	944 582,30		11 506 818,3			12 451 400,6

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	4 949 907,84					4 949 907,84
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	4 949 907,84					4 949 907,84

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

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	10 705 951,34	11 506 818,38
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	10 705 951,34	11 506 818,38

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes
individuels et consolidés :

Charges de l'exercice

TOTAL

Exercice

Exercice N-1

8 686

10 236

8 686,00

10 236,00

VILDI PARTICIPATION
Société par Actions Simplifiée au Capital de 502 976 euros
Siège social : avenue du Pech de Valras 34500 BEZIERS
451 677 355 RCS BEZIERS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 21 MARS 2024
--

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023

TROISIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 270 052,44 euros de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice 270 052,44 euros
- Prélèvement sur le compte « Primes d'émission, de fusion, d'apport » 49 966,04 euros
qui se trouve ainsi ramené de 1 239 953,87 euros à 1 189 987,83 euros

Total des sommes distribuables 320 018,48 euros
à titre de dividendes
soit 10,18 euros par action

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale reconnaît être informée que :

- depuis le 1^{er} janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou « flat tax ») de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvement sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8% - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :

- le montant éligible à réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 319 947,22 euros,
- le montant non éligible à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 71,26 euros.

En outre, l'Assemblée Générale est informée que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes

physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versé au Trésor Public dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

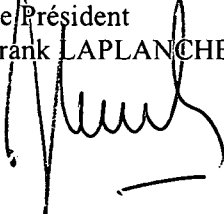
Date de clôture d'exercice	Date des décisions collectives	Total des sommes distribuées	Nombre d'actions concernées	Réfaction sur les dividendes (Article 158.3.2 CGI)	
				Dividende éligible	Dividende non éligible
30/09/2020	11/03/2021	/	31 436	/	/
30/09/2021	02/11/2020 (*)	78 590,00	31 436	78 572,50	17,50
	17/03/2022	/	31 436	/	/
30/09/2022	09/12/2021 (*)	502 976,00	31 436	502 864,00	112,00
	16/03/2023	/	31 436	/	/
	06/07/2023 (*)	320 018,48	31 436	320 947,22	71,26

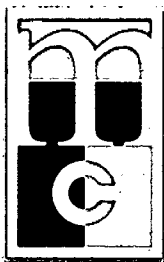
(*) Distributions exceptionnelles

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 21 mars 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés ayant le droit de vote.

Certifié conforme
Le Président
Frank LAPLANCHE





CABINET DE CONSEILS ASSOCIES MIDI CENTRE
41 Rue du Village d'entreprises – Bât 8
31670 LABEGE

SYGNATURES
8 Chemin de la terrasse
31 500 TOULOUSE

*Sociétés de commissaires aux comptes
Inscrites sur la liste nationale des commissaires aux comptes
Rattachées à la Compagnie Régionale des commissaires aux comptes de Toulouse*

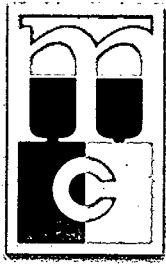
VILDI PARTICIPATION

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 502 976 EUROS

Siège social :
Avenue du Pech de Valras
34 500 BEZIERS

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2023



CABINET DE CONSEILS ASSOCIES MIDI CENTRE
41 Rue du Village d'entreprises – Bât 8
31670 LABEGE

SYGNATURES
8 Chemin de la terrasse
31 500 TOULOUSE

*Sociétés de commissaires aux comptes
- Inscrites sur la liste nationale des commissaires aux comptes
Rattachées à la Compagnie Régionale des commissaires aux comptes de Toulouse*

VILDI PARTICIPATION

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 502 976 EUROS

Siège social :
Avenue du Pech de Valras
34 500 BEZIERS

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 30 septembre 2023

A l'assemblée générale de la société VILDI PARTICIPATION,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la **SAS VILDI PARTICIPATION** relatifs à l'exercice clos le **30 septembre 2023**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

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

Votre société détermine à chaque clôture la valeur d'inventaire de ses immobilisations financières selon les méthodes décrites au paragraphe « Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement » de l'annexe. Des provisions pour dépréciation sont constatées lorsque cette valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations.

Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations

Vérifications spécifiques

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

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 Président 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

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 Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

En outre :

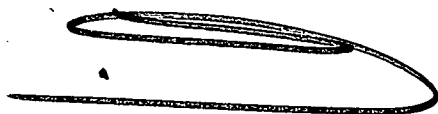
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Labège et Toulouse, le 1^{er} mars 2024
Les Commissaires aux comptes

CABINET DE CONSEILS ASSOCIES MIDI CENTRE

Patrick FEHR

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke with a loop at the end.

SYGNATURES SAS

A complex, handwritten signature in black ink, featuring multiple overlapping loops and strokes.

Frédéric LAFFONT

BILAN - ACTIF

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

ACTIF

	Valeurs au 30/09/23		Valeurs au 30/09/22	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	4 500		4 500	4 500
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	13 337 867	2 200 000	11 137 867	11 137 867
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	10 022		10 022	9 946
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	13 352 389	2 200 000	11 152 389	11 152 313
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)				
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)				
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)				287 561
Fournisseurs débiteurs	45		45	
Groupe et associés (3)	1 304 545		1 304 545	1 626 683
Débiteurs divers (3)	29 970	6 198	23 772	38 831
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				2 000 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 105 986		1 105 986	181 286
Charges constatées d'avance (3)	479		479	479
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 441 025	6 198	2 434 827	4 134 840
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	15 793 414	2 206 198	13 587 216	15 287 153

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN - PASSIF

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 30/09/23	Valeurs au 30/09/22
Capital (dont versé : 502 976)	502 976	502 976
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 239 954	1 436 402
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	50 298	50 298
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		-147 367
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	270 052	270 937
SITUATION NETTE	2 063 280	2 113 246
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 063 280	2 113 246

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques	65 577	65 577
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	65 577	65 577

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 705 951	11 694 432
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	466 216	1 321 651
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	21 005	25 380
Fournisseurs, factures non parvenues	14 903	56 382
Dettes fiscales et sociales	248 636	8 837
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	1 647	1 647
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	11 458 358	13 108 329

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

13 587 216 **15 287 153**

(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

9 689 057

1 769 301

10 687 236

2 421 093



COMPTE DE RÉSULTAT

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	43	100	84	100	-42	-49
Montant net du chiffre d'affaires	43	100	84	100	-42	-49
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	6 865		368	437	6 497	
Autres produits	1 222		21 094		-19 872	-94
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	8 130		21 546		-13 416	-62
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			2	2	-2	-100
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	22 549		23 148		-599	-3
Impôts, taxes et versements assimilés	53	125	293	349	-240	-82
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts						
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges			37 823		-37 823	-100
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	22 602		61 265		-38 663	-63
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-14 472		-39 720		25 247	64
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RÉSULTAT

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers						
De participation (3)	399 986		399 986			
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	80	189	27	32	53	199
Autres intérêts et produits assimilés (3)	31 955		45 852		-13 898	-30
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	432 021		445 865		-13 844	-3
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	185 634		185 786		-152	
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	185 634		185 786		-152	
RÉSULTAT FINANCIER	246 387		260 079		-13 692	-5
RÉSULTAT COURANT avant impôts	231 914		220 359		11 555	5
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-38 138		-50 578		12 440	25
TOTAL DES PRODUITS	440 150		467 411		-27 261	-6
TOTAL DES CHARGES	170 098		196 474		-26 376	-13
Bénéfice ou Perte	270 052		270 937		-885	

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

418 587
1 371

428 098



ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations	
	Produites	Non produites NS NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O	
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS		NA
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O	
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O	
CRÉDIT BAIL		NA
LOCATIONS		NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O	
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation		NA
ÉTAT DES STOCKS		NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O	
EFFETS DE COMMERCE		NA
ENTREPRISES LIÉES	O	
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O	
TABEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O	
TABEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O	
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS	O	
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O	
LES ENGAGEMENTS	O	
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	O	
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O	
LES EFFECTIFS		NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES		NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NA
TRANSFERTS DE CHARGES		NA
ANNEXES COVID-19		NA
DETTES LIÉES À LA COVID-19		NA
COMMENTAIRES		NA



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total est de 13 587 215,89 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 270 052,44 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 15/01/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 30/09/2023 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.

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 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 pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

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.

Un test de dépréciation est réalisé à la fin de chaque exercice sur les titres de participation.

La valeur d'inventaire est déterminée en fonction de l'actif net réévalué, de la rentabilité et des perspectives d'avenir.

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.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORP.	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Inst. générales, agencés & aménagés divers				
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & mobilier informatique		4 500,00		
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	4 500,00		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		13 337 867,00		
	Autres titres immobilisés		9 945,75		76,25
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	13 347 812,75		76,25
		TOTAL GENERAL	13 352 312,75		76,25

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORP.	Terrains					
	Constructions					
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Inst. gal. agen. amé. divers					
	Autres immos corporelles					
	Mat. bureau, inform., mobilier				4 500,00	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			4 500,00	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				13 337 867,00	
	Autres titres immobilisés				10 022,00	
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL			13 347 889,00	
		TOTAL GENERAL			13 352 389,00	

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immob. corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations	2 200 000,00			2 200 000,00
Autres				
TOTAL	2 200 000,00			2 200 000,00
Stocks				
Créances	13 062,86		6 864,98	6 197,88
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	2 213 062,86		6 864,98	2 206 197,88



ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Un test de dépréciation est réalisé chaque année sur les titres de participation.

La société DEVEDIS, filiale de VILDI PARTICIPATION, exploite un hypermarché sous l'enseigne E. Leclerc à Béziers depuis 1982.

La société MARANDIS, également filiale de VILDI PARTICIPATION, a eu l'opportunité de reprendre un deuxième point de vente sous l'enseigne E. Leclerc, sur la ville de Béziers en 2020.

En 2021, face à la baisse du chiffre d'affaires et de la rentabilité de DEVEDIS, une dépréciation de 2 200 k€ a été comptabilisée sur ces titres.

En 2023, la société DEVEDIS retrouve un niveau d'activité comparable historiquement, mais pas sa rentabilité. Le test de dépréciation actualisé permet de constater que la dépréciation est au bon niveau.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges	65 577,00				65 577,00
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 grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	65 577,00				65 577,00
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation				6 864,98	
financières					
exceptionnelles					



LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
MARANDIS - -	50 000,00	3 261 509,00	99,98	1 826 696,00
MONTIMARAN IMMOBILIER - -	1 000,00	-14 048,00	99,90	-2 114,00
DEVEDIS - -	800 000,00	4 420 281,00	100,00	746 746,00
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

VLDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

MARANDIS - -	50 000,00	1 434 812,00	99,98	49 991,00	49 991,00	64 027,00	79 770 219,00	1 826 696,00	399 986,00
MONTIMARAN IMMOBILIER - -	1 000,00	-11 934,00	99,90	999,00	999,00	22 167,00	37 079 641,00	-2 114,00	
DEVEDIS - -	800 000,00	3 637 756,00	100,00	13 286 877,00	11 086 877,00	1 218 351,00		746 746,00	

2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

Capital (b)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (b) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Brute	Nette	Valeurs comptables des titres detenus (/) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (/) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (/)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (/) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (/) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (/)
-------------	--	--------------------------------------	-------	-------	---	---	---	---	---	--

- (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 part 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.



VILDI PARTICIPATION

Informations financières (5)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

a. Filiales françaises

b. Filiales étrangères

2. Participations non reprises au §A :

a. Dans des sociétés françaises

b. Dans des sociétés étrangères

	Capital (b)
	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (b) (10)
	Quote-part du capital detenu en %
Brute	Valeurs comptables des titres detenus (/) (8)
Nette	
	Prets et avances consentis par la societe et non encore remboursees (/) (9)
	Montant des cautions et avals donnees par la societe (/)
	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (/) (10)
	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (/) (10)
	Dividendes encaisses par la societe au cours de l'exercice (/)

ACTIF CIRCULANT

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 304 544,74	1 304 544,74	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	30 014,64	30 014,64	
	Charges constatées d'avance	479,45	479,45	
TOTAUX		1 335 038,83	1 335 038,83	
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		



ENTREPRISES LIÉES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

Dénomination sociale : VILDI PARTICIPATION
Forme : SAS
SIREN : 451677355
Au capital de : 502 976 euros
Adresse du siège social :
avenue du Pech de Valras
34500 BEZIERS



ENTREPRISES LIÉES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

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	13 337 867,00	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	13 337 867,0	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 304 545,00	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	1 304 545,00	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	232 103,00	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	232 103,00	
Produits		
Produits de participations	399 986,00	
Autres produits financiers	18 601,00	
Charges		
Charges financières	1 371,00	

COMPTES DE RÉGULARISATION -
ACTIF

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		479,45
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	479,45



CAPITAUX PROPRES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Capital social d'un montant de 502 976,00 euros décomposé en 31 436 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	31 436,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	31 436,00	16,00



CAPITAUX PROPRES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent			-147 366,97
Résultat de l'exercice précédent			270 937,32
Prélèvements sur les réserves (à détailler)	Primes d'apports	196 448,13	
	Total des prélèvements sur les réserves	196 448,13	196 448,13
	TOTAL DES ORIGINES		320 018,48
Affectations aux réserves	- Réserves légales		
	- Autres réserves		
Dividendes			320 018,48
Autres répartitions			
Report à nouveau			
	TOTAL DES AFFECTATIONS		320 018,48



TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	502 976,00			502 976,00
Primes liées au capital social	1 436 402,00		196 448,13	1 239 953,87
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	50 298,09			50 298,09
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	-147 366,97	270 937,32	123 570,35	
Résultat de l'exercice	270 937,32	270 052,44	270 937,32	270 052,44
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	2 113 246,44	540 989,76	590 955,80	2 063 280,40

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔT

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés						
- contribution sociale de solidarité						
- autres						
	1 873,00			1 873,00		
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	1 873,00			1 873,00		
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						



ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

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	10 705 951,34	1 016 893,96	4 107 795,05	5 581 262,33
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	35 908,37	35 908,37		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices	152 652,00	152 652,00		
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	95 984,00	95 984,00		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	466 215,52	466 215,52		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	1 647,26	1 647,26		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	11 458 358,49	1 769 301,11	4 107 795,05	5 581 262,33
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	986 998,68			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	234 112,42			

renvois



COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

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	18 715,26
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 903,00
Dettes fiscales et sociales	95 984,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	129 602,26



ENGAGEMENTS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	125 000,00					125 000,00
Engagements assortis de sûretés réelles			11 506 818,3			11 506 818,38
Intérêts à échoir	819 582,30					819 582,30
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	944 582,30		11 506 818,3			12 451 400,6
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	944 582,30		11 506 818,3			12 451 400,6

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	4 949 907,84					4 949 907,84
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	4 949 907,84					4 949 907,84

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

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	10 705 951,34	11 506 818,38
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	10 705 951,34	11 506 818,38

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
Charges de l'exercice	8 686	10 236
TOTAL	8 686,00	10 236,00