

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BEZIERS - 3402 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 28/04/2025 - 1916 - 2018 B 00962 - 451 677 355 - VILDI PARTICIPATION



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 28 AVR. 2025

Sous le n° 225/1916.



VILDI PARTICIPATION

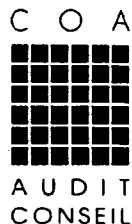
Avenue du Pech de Valras

34500 BEZIERS

Exercice clos le : 30 septembre 2024

Pour copie certifiée conforme
Le Président
Franck LAPLANCHE

Certifié Conforme



6-8 impasse Augustin Fresnel - 44800 Saint-Herblain

Tél : 02 40 94 18 36

coa@coaexperts.fr

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

SOMMAIRE

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

COMPTES ANNUELS

Rapport

Bilan - Actif

Bilan - Passif

Compte de résultat

Compte de résultat

ANNEXE COMPTABLE

Annexe des comptes annuels

DETAIL DES COMPTES

Bilan - Actif détaillé

Bilan - Passif détaillé

Compte résultat détaillé

ETATS DE GESTION

Capacité d'autofinancement

Analyse trésorerie

Tableau de financement

Ratios indicateurs

Ratios de gestion

Soldes Intermédiaires de Gest.

Détail des emprunts

Etat des engagements

Détermination du résultat fiscal

5

7

8

9

10

11

12

13

36

37

39

40

42

43

44

45

46

47

48

49

50

54

COMPTES ANNUELS

RAPPORT

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

VILDI PARTICIPATION

Pour l'exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints au présent rapport, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	14 516 885 €
Chiffre d'affaires	€
Résultat net comptable	949 653 €



Fait à Saint Herblain,
Le 30/12/2024.

Hervé DELAUNAY,
Expert-comptable.

BILAN - ACTIF

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ACTIF

	Valeurs au 30/09/24			Valeurs au 30/09/23
	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	371 000		371 000	
Constructions	896 351	9 281	887 071	
Installations tech., matériel et outillages industriels	16 614	1 016	15 597	
Autres immobilisations corporelles	109 705	3 360	106 346	4 500
Immobilisations corporelles en cours	2 750		2 750	
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	10 175		10 175	10 022
Prêts				
Autres immobilisations financières	278		278	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	14 744 739	2 213 657	12 531 083	11 152 389
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)	396 034		396 034	45
Fournisseurs débiteurs				
Groupe et associés (3)	1 246 540		1 246 540	1 304 545
Débiteurs divers (3)	27 602	3 094	24 508	23 772
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	316 416		316 416	1 105 986
Charges constatées d'avance (3)	2 305		2 305	479
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 988 896	3 094	1 985 802	2 434 827
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	16 733 635	2 216 750	14 516 885	13 587 216

(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 01/10/2023 au 30/09/2024

PASSIF	Valeurs au 30/09/24	Valeurs au 30/09/23
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 502 976)	502 976	502 976
Primes d'émission, de fusion, d'apport	189 694	1 239 954
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	50 298	50 298
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	949 653	270 052
SITUATION NETTE	1 692 621	2 063 280
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 692 621	2 063 280
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)	10 681 695	10 705 951
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	2 056 273	466 216
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	3 701	21 005
Fournisseurs, factures non parvenues	16 643	14 903
Dettes fiscales et sociales		248 636
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	375	1 647
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	12 758 687	11 458 358
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	14 516 885	13 587 216

(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

9 568 635

3 190 052

9 689 057

1 769 301

COMPTE DE RÉSULTAT

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	% CA	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)			43	100	-43	-100
Montant net du chiffre d'affaires			43	100	-43	-100
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	3 104		6 865		-3 761	-55
Autres produits	19 554		1 222		18 332	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	22 658		8 130		14 529	179
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	99 210		22 549		76 661	340
Impôts, taxes et versements assimilés	74 271		53	125	74 218	
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	13 657				13 657	
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	3 725				3 725	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	190 863		22 602		168 261	744
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-168 205		-14 472		-153 732	
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 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	% CA	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	1 199 957		399 986		799 971	200
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	161		80	189	81	101
Autres intérêts et produits assimilés (3)	16 245		31 955		-15 710	-49
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 216 363		432 021		784 343	182
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	172 677		185 634		-12 957	-7
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	172 677		185 634		-12 957	-7
RÉSULTAT FINANCIER	1 043 686		246 387		797 299	324
RÉSULTAT COURANT avant impôts	875 482		231 914		643 567	278
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	-74 171		-38 138		-36 033	-94
TOTAL DES PRODUITS	1 239 022		440 150		798 871	181
TOTAL DES CHARGES	289 369		170 098		119 271	70
Bénéfice ou Perte	949 653		270 052		679 600	252

(3) Dont produits concernant les entités liées

1 216 202

418 587

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

7 460

1 371

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

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

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA
O		
O		
		NA
O		
O		
O		
		NA
		NA
O		
		NA
		NA
		NA
O		
		NA
		NA
O		
O		
O		
O		
		NA
O		
O		
		NA
		NA
		NA
		NA
		NA
		NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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 30/09/2024 dont le total est de 14 516 884,65 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 949 652,60 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 30/12/2024.

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 30/09/2024 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 :

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.

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

- Constructions	15 à 80 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 à 30 ans
- Matériels et outillages	5 à 8 ans
- Aménagements divers	8 à 10 ans
- Mobilier	10 à 20 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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.

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 01/10/2023 au 30/09/2024

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				371 000,00
					863 250,00
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.			33 101,30
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				16 613,56
		Inst. générales, agencs & aménagts divers			4 722,58
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	4 500,00		100 482,75
	Matériel de bureau & mobilier informatique				
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				2 750,00
	Avances et acomptes				
TOTAL			4 500,00		1 391 920,19
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		13 337 867,00		
	Autres titres immobilisés		10 022,00		152,50
	Prêts et autres immobilisations financières				277,78
TOTAL			13 347 889,00		430,28
TOTAL GENERAL			13 352 389,00		1 392 350,47

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORP.	Terrains				371 000,00	
					863 250,00	
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons			33 101,30	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				16 613,56	
		Inst. gal. agen. amé. divers			4 722,58	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
	Mat. bureau, inform., mobilier			104 982,75		
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours				2 750,00	
	Avances et acomptes					
TOTAL					1 396 420,19	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				13 337 867,00	
	Autres titres immobilisés				10 174,50	
	Prêts & autres immob. financières				277,78	
TOTAL					13 348 319,28	
TOTAL GENERAL					14 744 739,47	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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				
TOTAL				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre		8 534,99		8 534,99
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.		745,69		745,69
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 016,41		1 016,41
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.		151,41		151,41
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.		3 208,12		3 208,12
Emballages récupérables divers				
TOTAL		13 656,62		13 656,62
TOTAL GENERAL		13 656,62		13 656,62

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 immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Détermination de 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				
Matériel de transport				
corporelles				
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	6 197,88		3 104,17	3 093,71
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	2 206 197,88		3 104,17	2 203 093,71

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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 2023/2024, la société DEVEDIS a retrouvé 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 01/10/2023 au 30/09/2024

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 3 104,17

financières

exceptionnelles

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	5 151 161,97	99,98	1 889 653,23
MONTIMARAN IMMOBILIER - -	1 000,00	-17 639,46	99,90	-3 591,36
DEVEDIS - -	800 000,00	3 976 058,49	100,00	737 672,77
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 01/10/2023 au 30/09/2024

Informations financières (5)	Capital (b)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (b) (10)	Quote-part du capital detenu en %	valeurs comptables des titres detenus (/) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (/) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (/)	Chiffre d'affaires hors taxes au dernier exercice écoulé (/) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (/) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (/)
				Brute	Nette					
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	3 261 508,74	99,98	49 991,00	49 991,00			74 338 832,37	1 889 653,23	
MONTIMARAN IMMOBILIER - -	1 000,00	-14 048,10	99,90	999,00	999,00	22 488,11			-3 591,36	
DEVEDIS - -	800 000,00	3 184 502,32	100,00	13 286 877,00	11 086 877,00	1 224 051,39		35 501 301,59	737 672,77	1 199 996,80
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

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Informations financières (5)	Capital (b)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (b) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (c) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (c) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (c) (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (c) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (c) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (c)
				Brute	Nette					
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.

ACTIF CIRCULANT

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	277,78		277,78
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	396 034,00	396 034,00	
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 246 539,50	1 246 539,50	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	27 601,56	27 601,56	
	Charges constatées d'avance	2 304,57	2 304,57	
	TOTAUX	1 672 757,41	1 672 479,63	277,78
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ENTREPRISES LIÉES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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 01/10/2023 au 30/09/2024

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	1 246 540,00	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	1 246 540,00	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit	1 379 263,00	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	1 379 263,00	
Produits		
Produits de participations	1 199 957,00	
Autres produits financiers	16 245,00	
Charges		
Charges financières	7 460,00	

COMPTES DE RÉGULARISATION -
ACTIF

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 304,57
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	2 304,57

CAPITAUX PROPRES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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 01/10/2023 au 30/09/2024

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			
Résultat de l'exercice précédent			270 052,44
Prélèvements sur les réserves (à détailler)	Prime apport	1 050 259,96	
Total des prélèvements sur les réserves		1 050 259,96	1 050 259,96
TOTAL DES ORIGINES			1 320 312,40
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves		
Dividendes			1 320 312,00
Autres répartitions			
Report à nouveau			
TOTAL DES AFFECTATIONS			1 320 312,00

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	1 239 953,87		1 050 259,56	189 694,31
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				
Résultat de l'exercice	270 052,44	949 652,60	270 052,44	949 652,60
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	2 063 280,40	949 652,60	1 320 312,00	1 692 621,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	10 681 695,00	1 113 060,05	4 526 276,48	5 042 358,47
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	20 343,68	20 343,68		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	2 056 272,98	2 056 272,98		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	374,99	374,99		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	12 758 686,65	3 190 051,70	4 526 276,48	5 042 358,47
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 000 000,00			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 025 339,26			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	676 810,08			

Kenvois

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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

19 798,18

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

16 642,56

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

TOTAL DES CHARGES À PAYER

36 440,74

ENGAGEMENTS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles	1 179 964,76		10 359 285,7			11 539 250,54
Intérêts à échoir	877 353,72					877 353,72
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	2 057 318,48		10 359 285,7			12 416 604,2

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	2 057 318,48		10 359 285,7			12 416 604,2

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	4 461 528,13					4 461 528,13
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	4 461 528,13					4 461 528,13

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	10 681 695,00	11 539 250,54
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	10 681 695,00	11 539 250,54

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	9 840	8 686
TOTAL	9 840,00	8 686,00

DETAIL DES COMPTES

BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ACTIF	Valeurs nettes au 30/09/24	Valeurs nettes au 30/09/23	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	371 000,00		371 000,00	
2111800000 terrain appartement	371 000,00		371 000,00	
Constructions	887 070,62		887 070,62	
2131800000 appartement	863 250,00		863 250,00	
2135000000 aménagements appartement	33 101,30		33 101,30	
2813180000 amort.appartement	-8 534,99		-8 534,99	
2813500000 amort.aménag.appartement	-745,69		-745,69	
Installations tech., matériel et outillages indus.	15 597,15		15 597,15	
2154000000 materiel d'exploitation appart	16 613,56		16 613,56	
2815400000 amort.matériel exploit.appart.	-1 016,41		-1 016,41	
Autres immobilisations corporelles	106 345,80	4 500,00	101 845,80	
2181000000 aménagements divers	4 722,58		4 722,58	
2184000000 mobilier appartement	100 482,75		100 482,75	
2184100000 autres immo.corp.non amortissa	4 500,00	4 500,00		
2818100000 amort.aménag.divers appart.	-151,41		-151,41	
2818400000 amort.mobilier appartement	-3 208,12		-3 208,12	
Immobilisations corporelles en cours	2 750,00		2 750,00	
2313000000 immo.en cours constructions	2 750,00		2 750,00	
Immobilisations financières (2)				
Participations	11 137 867,00	11 137 867,00		
2611050000 titres sas devedis	13 286 877,00	13 286 877,00		
2611060000 titres sas marandis	49 991,00	49 991,00		
2611070000 titres sci montimaran immobili	999,00	999,00		
2961000000 dépréciation titres participat	-2 200 000,00	-2 200 000,00		
Autres titres immobilisés	10 174,50	10 022,00	152,50	2
2710000000 titres crédit coopératif	8 265,50	8 113,00	152,50	2
2711000000 autres titres immobilisés	1 909,00	1 909,00		
Autres immobilisations financières	277,78		277,78	
2751000000 fonds roulement & réserve	277,78		277,78	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	12 531 082,85	11 152 389,00	1 378 693,85	12
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	396 034,00		396 034,00	
4440000000 etat - is a payer	396 034,00		396 034,00	
Fournisseurs débiteurs		45,02	-45,02	-100
Groupe et associés (3)	1 246 539,50	1 304 544,74	-58 005,24	-4
4511000000 c/c intégration fiscale devedi		77 265,00	-77 265,00	-100
4511100000 c/c intégration fiscale marand		64 027,00	-64 027,00	-100
4552000000 c/c devedis	1 224 051,39	1 141 086,05	82 965,34	7
4554000000 c/c montimaran immobilier	22 488,11	22 166,69	321,42	1
Débiteurs divers (3)	24 507,85	23 771,74	736,11	3
4096500000 fourniss. debiteurs		3 725,01	-3 725,01	-100
4670020000 débit.credit.sci ilp	3 093,71	3 093,71		
4670030000 débit.credit.sci clayrac	23 150,90	23 150,90		
4671000000 la pagerie fonds travaux	37,50		37,50	
4671100000 la pagerie travaux	1 319,45		1 319,45	
4967000000 dépréciation fournisseurs débi		-3 104,17	3 104,17	100
4967440000 dépréciation autres creances	-3 093,71	-3 093,71		
Disponibilités	316 415,88	1 105 985,94	-789 570,06	-71
5121530000 crédit coopératif	80 886,95	79 591,54	1 295,41	2

BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ACTIF	Valeurs nettes au 30/09/24	Valeurs nettes au 30/09/23	Variation	
			en valeur	en %
5121630000 banque edel	32 019,24	636 478,45	-604 459,21	-95
5121930000 caisse d'epargne	72 928,81	309 204,74	-236 275,93	-76
5122030000 crédit agricole beziers	102 628,21	80 645,27	21 982,94	27
5122130000 crédit mutuel montpellier	27 952,67	65,94	27 886,73	
Charges constatées d'avance (3)	2 304,57	479,45	1 825,12	381
4860000000 charges constatees d'avance	2 304,57	479,45	1 825,12	381
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 985 801,80	2 434 826,89	-449 025,09	-18
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	14 516 884,65	13 587 215,89	929 668,76	7

BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

PASSIF	Valeurs au 30/09/24	Valeurs au 30/09/23	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 502 976,00)	502 976,00	502 976,00		
1013100000 capital appele verse	502 976,00	502 976,00		
Primes d'émission, de fusion, d'apport	189 694,31	1 239 953,87	-1 050 259,56	-85
1043000000 primes d'apports	189 694,31	1 239 953,87	-1 050 259,56	-85
Réserves				
Réserve légale	50 298,09	50 298,09		
1061100000 reserve legale	50 298,09	50 298,09		
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	949 652,60	270 052,44	679 600,16	252
SITUATION NETTE	1 692 621,00	2 063 280,40	-370 659,40	-18
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 692 621,00	2 063 280,40	-370 659,40	-18
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	65 577,00	65 577,00		
1511000000 prov.pour litiges	65 577,00	65 577,00		
TOTAL PROVISIONS	65 577,00	65 577,00		
DETTES (1)				
Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2)	10 681 695,00	10 705 951,34	-24 256,34	
1641100000 emprunt bpi 5 117 ke	3 289 989,72	3 619 133,69	-329 143,97	-9
1641200000 emprunt ce 3 198 ke	2 088 914,75	2 295 879,75	-206 965,00	-9
1641250000 emprunt ca 3 198 ke	1 918 650,08	2 131 833,40	-213 183,32	-10
1641300000 emprunt crédit coop.3 838 ke	2 391 502,83	2 640 389,24	-248 886,41	-9
1641350000 emprunt ce 1 000 ke	972 839,44	972 839,44		
1688400000 int.courus/emprunts	19 798,18	18 715,26	1 082,92	6
Groupe et associés	2 056 272,98	466 215,52	1 590 057,46	341
4511000000 c/c intégration fiscale devedi	131 340,00		131 340,00	
4511100000 c/c intégration fiscale marand	226 880,00		226 880,00	
4551010000 c/c frank laplanche	399 597,08	234 112,42	165 484,66	71
4551020000 c/c maryam laplanche	277 213,00		277 213,00	
4553000000 c/c marandis	1 021 242,90	232 103,10	789 139,80	340
Fournisseurs	3 701,12	21 005,37	-17 304,25	-82
Fournisseurs, factures non parvenues	16 642,56	14 903,00	1 739,56	12
Dettes fiscales et sociales		248 636,00	-248 636,00	-100
4440000000 etat - is a payer		152 652,00	-152 652,00	-100
4486000000 etat charges a payer		95 984,00	-95 984,00	-100
Autres dettes	374,99	374,99		
4670040000 débit.crédit.sci emaline	374,99	374,99		
Clients créditeurs		1 272,27	-1 272,27	-100
TOTAL DETTES	12 758 686,65	11 458 358,49	1 300 328,16	11
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	14 516 884,65	13 587 215,89	929 668,76	7
(1) Dont à plus d'un an	9 568 634,95	9 689 057,38		
(1) Dont à moins d'un an	3 190 051,70	1 769 301,00		

COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	Du 01/10/22 Au 30/09/23	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Production vendue (biens et services)		42,54	-42,54	-100
7088030000 produits acces.reversements		42,54	-42,54	-100
Montant net du chiffre d'affaires		42,54	-42,54	-100
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	3 104,17	6 864,98	-3 760,81	-55
7817450000 rep.prov.dep.aut.creances	3 104,17	6 864,98	-3 760,81	-55
Autres produits	19 554,24	1 222,02	18 332,22	
7580000000 produits div.gestion cour.	19 554,24	1 222,02	18 332,22	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	22 658,41	8 129,54	14 528,87	179
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	99 210,39	22 549,00	76 661,39	340
6061200000 electricite	500,00		500,00	
6061300000 gaz	300,00		300,00	
6063000000 petites fournitures	362,70		362,70	
6068000000 fournitures diverses	89,14		89,14	
6140000000 charges locatives	1 155,85		1 155,85	
6161000000 primes d'assurance	1 136,83	958,90	177,93	19
6221000000 commission agence	50 000,00		50 000,00	
6226110000 honoraires expert-comptable	8 160,00	8 244,00	-84,00	-1
6226120000 honoraires c.a.c.	9 840,40	8 685,80	1 154,60	13
6227000000 frais actes & contentieux	13 571,64	45,02	13 526,62	
6278000000 autres services bancaires	14 093,83	4 615,28	9 478,55	205
Impôts, taxes et versements assimilés	74 271,00	53,00	74 218,00	
6351100000 contrib.economique territorial		53,00	-53,00	-100
6351200000 taxes foncieres	1 369,00		1 369,00	
6354000000 droits d'enregist.&timbre	72 902,00		72 902,00	
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	13 656,62		13 656,62	
6811200000 dot. amort. immob. corp.	13 656,62		13 656,62	
Autres charges	3 725,01		3 725,01	
6580000000 charges div.gest.courante	3 725,01		3 725,01	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	190 863,02	22 602,00	168 261,02	744
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-168 204,61	-14 472,46	-153 732,15	
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
De participation (3)	1 199 956,80	399 985,60	799 971,20	200
7611000000 revenus des participations	1 199 956,80	399 985,60	799 971,20	200
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immo. (3)	161,37	80,37	81,00	101
7621000000 rev. titres immobilisés	161,37	80,37	81,00	101
Autres intérêts et produits assimilés (3)	16 245,05	31 954,64	-15 709,59	-49
7638000000 interets autres creances	16 245,05	18 601,21	-2 356,16	-13
7688100000 intérêts cat edel		6 138,35	-6 138,35	-100
7688110000 intérêts cat ce		7 215,08	-7 215,08	-100
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 216 363,22	432 020,61	784 342,61	182
Charges financières				

COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	Du 01/10/22 Au 30/09/23	Variation	
			en valeur	en %
Intérêts et charges assimilées (4)	172 677,01	185 633,71	-12 956,70	-7
6611110000 int/emprunt bpi 5 117 ke	52 441,35	57 332,57	-4 891,22	-9
6611120000 int/emprunt ce 3 198 ke	32 794,95	35 981,84	-3 186,89	-9
6611130000 int/emprunt ca 3 198 ke	30 013,68	33 306,99	-3 293,31	-10
6611140000 int/emprunt c.coop. 3 838 ke	32 306,15	35 627,93	-3 321,78	-9
6611150000 int/emprunt ce 1 000 ke	17 661,35	17 661,35	0	0
6615000000 interets comptes courants	7 459,53	23 384,38	-15 924,85	-68
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	172 677,01	185 633,71	-12 956,70	-7
RÉSULTAT FINANCIER	1 043 686,21	246 386,90	797 299,31	324
RÉSULTAT COURANT avant impôts	875 481,60	231 914,44	643 567,16	278
Produits exceptionnels				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
Impôt sur les bénéfices	-74 171,00	-38 138,00	-36 033,00	94
6981000000 intégration fiscale - charges	4 846,00	7 063,00	-2 217,00	-31
6989000000 intégration fiscale - produits	-79 017,00	-45 201,00	-33 816,00	75
TOTAL DES PRODUITS	1 239 021,63	440 150,15	798 871,48	181
TOTAL DES CHARGES	289 369,03	170 097,71	119 271,32	70
Bénéfice ou Perte	949 652,60	270 052,44	679 600,16	252

(3) Dont produits concernant les entités liées

1 216 202,00

418 587,00

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

7 460,00

1 371,00

ETATS DE GESTION

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Valeur au 30/09/24	Valeur au 30/09/23
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-173 481	-22 559
+ Transferts de charges d'exploitation		
+ Autres produits d'exploitation	19 554	1 222
- Autres charges d'exploitation	3 725	
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers	1 216 363	432 021
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières	172 677	185 634
+ Dotations aux amorts, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels		
- Produits des cessions d'éléments d'actif		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles		
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		
+ Dotations aux amorts, dépréciations et provisions exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices	-74 171	-38 138
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	960 205	263 187
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	13 657	
+ Reprises sur amortissements et provisions	3 104	6 865
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
RÉSULTAT NET COMPTABLE	949 653	270 052

ANALYSE TRESORERIE

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

■ L'EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) EST DE

Compte tenu des variations d'inventaire :

- des stocks de produits, en-cours
- des stocks d'approvisionnement
- des stocks de marchandises

Compte tenu des autres produits et charges de gestion courantes

■ L'APPORT D'ARGENT DE L'EXPLOITATION A ÉTÉ DE

(Ventes - achats d'exploitation)

-173 481

-

+

+

+

15 829

-157 652

100 %

FLUX FINANCIERS	Sorties	Entrées
Produits financiers, Agios, Intérêts C.T.		1 216 363
Intérêts des emprunts	165 217	
Remboursement capital	1 025 339	
TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS	1 190 557	1 216 363
Achats d'immobilisations		
- Incorporelles		
- Corporelles	1 391 920	
- Financières	430	
Cessions d'immobilisations		
Emprunts nouveaux		1 000 000
Subventions d'investissement		
TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS	1 392 350	1 000 000
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Dividendes versés aux actionnaires	1 320 312	
Intérêts des comptes courants	7 460	
Total des apports des associés		1 648 063
TOTAL APPORTS/PRÉLÈVEMENTS NET DES ASSOCIÉS	1 327 772	1 648 063
IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS ET PARTICIPATION	-74 171	



25 806

16



-392 350

-249



320 291

203



74 171

47



Variation de trésorerie nette globale

-129 734

TOTAL GÉNÉRAL

3 994 160

3 864 426

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

Une dégradation des disponibilités de

Une augmentation des créances de

Une diminution des dettes fournisseurs et dettes à court terme de

-790 653

395 446

-265 473

TABLEAU DE FINANCEMENT

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice	1 320 312	Capacité d'autofinancement	960 205
		= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	960 205
Acquisitions d'immobilisations		Cessions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles		Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	1 391 920	Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières	430	Immobilisations financières	
Prélèvements des comptes courants		Apports comptes courants	1 648 063
Diminution des capitaux propres		Augmentation des capitaux propres	
		Subvention investissement	
Emprunts remboursés (capital)	1 025 339	Emprunts réalisés	1 000 000
TOTAL EMPLOIS	3 738 002	TOTAL RESSOURCES	3 608 268

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL
diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a diminué de 129 734

Augmentation actif circulant	395 446	Diminution actif circulant	
Autres créances	393 621		
Comptes de régularisations et autres	1 825		
Diminution dettes	265 473	Augmentation dettes	
Fournisseurs et comptes rattachés	-15 565		
Autres dettes	-249 908		
TOTAL	660 919	TOTAL	

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT
diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a augmenté de 660 919

Augmentation de la trésorerie		Diminution de la trésorerie	790 653
		Disponibilités	-790 653

VARIATION DE TRÉSORERIE

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a diminué de 790 653

RATIOS INDICATEURS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Calcul	N	N-1
--------	---	-----

Taux d'endettement

Emprunts et dettes assimilées	12 737 967,98		
Ressources propres	1 692 621,00	7,53	5,41

Ce ratio permet de connaître la capacité d'endettement de votre entreprise.

Autonomie financière

Capitaux propres	1 692 621,00		
Total passif	14 516 884,65	0,12	0,15

Ce ratio mesure l'indépendance financière de votre entreprise vis à vis des sources de financement extérieures.

Solvabilité à court terme

Créances + disponibilités + VMP	1 985 801,80		
Dettes et pdts constatés d'avance à moins d'un an	3 190 051,70	0,62	1,38

Ce ratio indique la capacité de votre entreprise à rembourser ses dettes à court terme avec ses ressources disponibles.

RATIOS DE GESTION

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Calcul	N	N-1
--------	---	-----

Crédit consenti aux clients

(en jours)

Clients et comptes rattachés (*)
X Nombre jours de l'exercice

Ventes TTC

Ce ratio indique la durée moyenne du crédit accordé à vos clients. Son évolution doit être suivie avec intérêt, eu égard à la charge de trésorerie que ce crédit peut représenter.

(*) Y compris les effets escomptés non échus.

Crédit accordé par les fournisseurs

(en jours)

Fournisseurs et comptes rattachés
X Nombre jours de l'exercice

7 445 786,88

75,05 581,25

99 210,39

Achats et autres charges externes TTC

Ce ratio indique le délai de paiement moyen accordé par vos fournisseurs. Ce délai constitue une ressource financière et allège donc les besoins de trésorerie.

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GEST.

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 au 30/09/24	En % de CA	Du 01/10/22 au 30/09/23	En % de CA	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES			43	100	-43	-100
Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services)			43	100	-43	-100
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE			43	100	-43	-100
CHIFFRE D'ACTIVITE			43	100	-43	-100
- Matières premières						
- Sous-traitance (directe)						
MARGE DE PRODUCTION			43	100	-43	-100
MARGE BRUTE TOTALE			43	100	-43	-100
- Autres achats	1 252				1 252	
- Charges externes	97 959		22 549	53 007	75 410	334
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	-99 210		-22 506	-52 907	-76 704	-341
Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	74 271		53	125	74 218	
- Salaires et traitements						
- Charges sociales						
- Rémunération de l'exploitant						
- Cotisations de l'exploitant						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-173 481		-22 559	-53 031	-150 922	-669
Reprises sur dépréciations, provisions, amorts	3 104		6 865	16 138	-3 761	-55
+ Transferts de charges d'exploitation						
+ Autres produits d'exploitation	19 554		1 222	2 873	18 332	
- Dotations amortissements et dépréciations	13 657				13 657	
- Autres charges d'exploitation	3 725				3 725	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-168 205		-14 472	-34 021	-153 732	-1 062
Opérations en commun						
+ Produits financiers	1 216 363		432 021	1 015 56	784 343	182
- Charges financières	172 677		185 634	436 374	-12 957	-7
RESULTAT FINANCIER	1 043 686		246 387	579 189	797 299	324
RESULTAT COURANT	875 482		231 914	545 168	643 567	278
+ Produits exceptionnels (1)						
- Charges exceptionnelles (2)						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)	-74 171		-38 138	-89 652	-36 033	-94
RESULTAT EXERCICE	949 653		270 052	634 820	679 600	252

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

DÉTAIL DES EMPRUNTS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Situation du capital

Compte	N° emprunt	Désignation	Date de réalisation	Per	Durée	Taux	Dernière échéance	Capital emprunté	Versement échéance	Capital fin
1641100000	DOS007107	Emprunt BPI 5 117 K€	30/06/2018	Tri	60	1,50	30/12/2033	5 117 000	329 144	3 289 990
1641200000	5301159	Emprunt CE 3 198 K€	05/07/2018	Men	186	1,50	05/01/2034	3 197 750	206 965	2 088 915
1641250000	000025438	Emprunt CA 3 198 K€	26/06/2018	Tri	60	1,50	05/07/2033	3 197 750	213 183	1 918 650
1641300000	092001C	Emprunt CC 3 838 K€	28/06/2018	Tri	60	1,30	01/07/2033	3 837 500	248 886	2 391 503
1641350000	853680E	Emprunt CE 1 000 K€	24/04/2024	Men	120	4,10	05/05/2034	1 000 000	27 161	972 839
Total 164								16 350 000	1 025 339	10 661 897

Total général

16 350 000 1 025 339 10 661 897

Mouvements de la période

Compte	N° emprunt	Désignation	Date de réalisation	Capital début	Capital emprunté	Capital remboursé	Capital fin
1641100000	DOS007107	Emprunt BPI 5 117 K€	30/06/2018	3 619 134		329 144	3 289 990
1641200000	5301159	Emprunt CE 3 198 K€	05/07/2018	2 295 880		206 965	2 088 915
1641250000	000025438	Emprunt CA 3 198 K€	26/06/2018	2 131 833		213 183	1 918 650
1641300000	092001C	Emprunt CC 3 838 K€	28/06/2018	2 640 389		248 886	2 391 503
1641350000	853680E	Emprunt CE 1 000 K€	24/04/2024		1 000 000	27 161	972 839
Total 164				10 687 236	1 000 000	1 025 339	10 661 897
Total général				10 687 236	1 000 000	1 025 339	10 661 897

Echéances du capital

Compte	N° d'emprunt	Désignation	Date de réalisation	Capital initial	Capital dû	Capital à - 1an	Capital de 1 à - 5 ans	Capital à + 5 ans
1641100000	DOS007107	Emprunt BPI 5 117 K€	30/06/2018	5 117 000	3 289 990	334 109	1 387 601	1 568 280
1641200000	5301159	Emprunt CE 3 198 K€	05/07/2018	3 197 750	2 088 915	210 091	872 578	1 006 246
1641250000	000025438	Emprunt CA 3 198 K€	26/06/2018	3 197 750	1 918 650	213 183	852 733	852 733
1641300000	092001C	Emprunt CC 3 838 K€	28/06/2018	3 837 500	2 391 503	252 138	1 041 922	1 097 443
1641350000	853680E	Emprunt CE 1 000 K€	24/04/2024	1 000 000	972 839	83 741	371 443	517 656
Total 164				16 350 000	10 661 897	1 093 262	4 526 276	5 042 358
Total général				16 350 000	10 661 897	1 093 262	4 526 276	5 042 358

ETAT DES ENGAGEMENTS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ENGAGEMENTS RECUS

Nature de l'engagement	Date engagement	Fin engagement	Personne concernée	Montant	Montant restant du en fin d'exercice	Intérêts restant à payer
Caution solidaire et divise à hauteur de 7,50% en faveur de BPI France sur emprunt de 5 117 K€ souscrit par la société	juin-18	déc-33	SAS TPLM	264 724,82	246 749,23	17 975,59
Caution solidaire et divise à hauteur de 7,50% en faveur de BPI France sur emprunt de 5 117 K€ souscrit par la société	juin-18	déc-33	SAS NIKAIADIS	264 724,82	246 749,23	17 975,59
Caution solidaire et divise à hauteur de 7,50% en faveur de BPI France sur emprunt de 5 117 K€ souscrit par la société	juin-18	déc-33	SAS LAVIDA	264 724,82	246 749,23	17 975,59
Caution solidaire et divise à hauteur de 7,50% en faveur de BPI France sur emprunt de 5 117 K€ souscrit par la société	juin-18	déc-33	SAS ROUFFIAC DISTRIBUTION	264 724,82	246 749,23	17 975,59
Caution solidaire et divise à hauteur de 7,50% en faveur de BPI France sur emprunt de 5 117 K€ souscrit par la société	juin-18	déc-33	SAS ARIEDIS	264 724,82	246 749,23	17 975,59
Caution solidaire et divise à hauteur de 12,50% en faveur de BPI France sur emprunt de 5 117 K€ souscrit par la société	juin-18	déc-33	SAS GAILLAC DISTRIBUTION	441 208,03	411 248,72	29 959,31
Caution solidaire et divise à hauteur de 399 719 € en faveur de la Caisse d'Epargne sur emprunt de 3 198 K€ souscrit par la société	juin-18	janv-34	SAS GAILLAC DISTRIBUTION	279 981,52	261 114,34	18 867,18
Caution solidaire et divise à hauteur de 239 831 € en faveur de la Caisse d'Epargne sur emprunt de 3 198 K€ souscrit par la société	juin-18	janv-34	SAS TPLM	167 988,91	156 668,61	11 320,31
Caution solidaire et divise à hauteur de 239 831 € en faveur de la Caisse d'Epargne sur emprunt de 3 198 K€ souscrit par la société	juin-18	janv-34	ROUFFIAC DISTRIBUTION	167 988,91	156 668,61	11 320,31
Caution solidaire et divise à hauteur de 239 831 € en faveur de la Caisse d'Epargne sur emprunt de 3 198 K€ souscrit par la société	juin-18	janv-34	SAS ARIEDIS	167 988,91	156 668,61	11 320,31
Caution solidaire et divise à hauteur de 239 831 € en faveur de la Caisse d'Epargne sur emprunt de 3 198 K€ souscrit par la société	juin-18	janv-34	SAS LAVIDA	167 988,91	156 668,61	11 320,31
Caution solidaire et divise à hauteur de 239 831 € en faveur de la Caisse d'Epargne sur emprunt de 3 198 K€ souscrit par la société	juin-18	janv-34	SAS NIKAIADIS	167 988,91	156 668,61	11 320,31

ETAT DES ENGAGEMENTS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ENGAGEMENTS RECUS

Nature de l'engagement	Date engagement	Fin engagement	Personne concernée	Montant	Montant restant du en fin d'exercice	Intérêts restant à payer
Caution solidaire et divise à hauteur de 71 950 €, plus intérêts et frais, en faveur du Crédit Agricole sur emprunt de 3 198 K€ souscrit par la société	juin-18	juil-33	SAS ARIEDIS	46 164,52	43 169,63	2 994,89
Caution solidaire et divise à hauteur de 71 950 €, plus intérêts et frais, en faveur du Crédit Agricole sur emprunt de 3 198 K€ souscrit par la société	juin-18	juil-33	SAS NIKAIADIS	46 164,52	43 169,63	2 994,89
Caution solidaire et divise à hauteur de 71 950 €, plus intérêts et frais, en faveur du Crédit Agricole sur emprunt de 3 198 K€ souscrit par la société	juin-18	juil-33	SAS ROUFFIAC DISTRIBUTION	46 164,52	43 169,63	2 994,89
Caution solidaire et divise à hauteur de 71 950 €, plus intérêts et frais, en faveur du Crédit Agricole sur emprunt de 3 198 K€ souscrit par la société	juin-18	juil-33	SAS LAVIDA	46 164,52	43 169,63	2 994,89
Caution solidaire et divise à hauteur de 119 915 €, plus intérêts et frais, en faveur du Crédit Agricole sur emprunt de 3 198 K€ souscrit par la société	juin-18	juil-33	SAS GAILLAC DISTRIBUTION	76 940,87	71 949,38	4 991,49
Caution solidaire et divise à hauteur de 71 950 €, plus intérêts et frais, en faveur du Crédit Agricole sur emprunt de 3 198 K€ souscrit par la société	juin-18	juil-33	SAS TPLM	46 164,52	43 169,63	2 994,89
Caution solidaire et divise à hauteur de 479 687,50 €, plus intérêts et frais, en faveur du Crédit Coopératif sur emprunt de 3 838 K€ souscrit par la société	juin-18	juil-33	SAS GAILLAC DISTRIBUTION	317 251,62	298 937,85	18 313,77
Caution solidaire et divise à hauteur de 287 812,50 €, plus intérêts et frais, en faveur du Crédit Coopératif sur emprunt de 3 838 K€ souscrit par la société	juin-18	juil-33	SAS ARIEDIS	190 350,97	179 362,71	10 988,26

ETAT DES ENGAGEMENTS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ENGAGEMENTS RECUS

Nature de l'engagement	Date engagement	Fin engagement	Personne concernée	Montant	Montant restant du en fin d'exercice	Intérêts restant à payer
Caution solidaire et divise à hauteur de 287 812,50 €, plus intérêts et frais, en faveur du Crédit Coopératif sur emprunt de 3 838 K€ souscrit par la société	juin-18	juil-33	SAS TPLM	190 350,97	179 362,71	10 988,26
Caution solidaire et divise à hauteur de 287 812,50 €, plus intérêts et frais, en faveur du Crédit Coopératif sur emprunt de 3 838 K€ souscrit par la société	juin-18	juil-33	SAS ROUFFIAC DISTRIBUTION	190 350,97	179 362,71	10 988,26
Caution solidaire et divise à hauteur de 287 812,50 €, plus intérêts et frais, en faveur du Crédit Coopératif sur emprunt de 3 838 K€ souscrit par la société	juin-18	juil-33	SAS NIKAIADIS	190 350,97	179 362,71	10 988,26
Caution solidaire et divise à hauteur de 287 812,50 €, plus intérêts et frais, en faveur du Crédit Coopératif sur emprunt de 3 838 K€ souscrit par la société	juin-18	juil-33	SAS LAVIDA	190 350,97	179 362,71	10 988,26
TOTAUX				4 461 528,13	4 173 001,16	288 526,97

Dont engagements assortis de suretés réelles

0,00 0,00

Dont engagements concernant les filiales

0,00 0,00

Dont engagements concernant les dirigeants

0,00 0,00

ETAT DES ENGAGEMENTS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ENGAGEMENTS DONNES

Nature de l'engagement	Date engagement	Fin engagement	Bénéficiaire	Montant initial	Montant restant dû en fin d'exercice	Intérêts restant à payer
Nantissement de 249 991 actions de la SAS DEVEDIS en garantie d'un emprunt	juin-18	déc-33	BPI France	5 117 000,00	3 289 989,72	239 674,49
Nantissement de 249 991 actions de la SAS DEVEDIS en garantie d'un emprunt	juin-18	janv-34	Caisse d'Epargne	3 197 750,00	2 088 914,75	150 937,41
Nantissement de 249 991 actions de la SAS DEVEDIS en garantie d'un emprunt	juin-18	juil-33	Crédit Agricole	3 197 750,00	1 918 650,08	133 106,37
Nantissement de 249 991 actions de la SAS DEVEDIS en garantie d'un emprunt	juin-18	juil-33	Crédit Coopératif	3 837 500,00	2 391 502,83	146 510,13
Hypothèque légale spéciale de preteur de deniers en garantie d'un emprunt de 1 000 k€	avr-24	mai-34	Caisse d'Epargne	1 000 000,00	972 839,44	207 125,32
TOTAUX				16 350 000,00	10 661 896,82	877 353,72

Dont engagements assortis de suretés réelles

10 661 896,82 877 353,72

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

RESULTAT COMPTABLE DE L'EXERCICE		949 653
<u>A REINTEGRER</u>		
Impôts sociétés		-74 171
- Impôts sur les bénéfices	0	
- Perte ou profit d'intégration fiscale	-74 171	
Intérêts excédentaires		0
<u>A DEDUIRE</u>		
Provision participation effort construction	0	
Produits nets des actions et parts d'intérêts des filiales	1 187 957	
Q/p frais sur acquisitions de titres	0	
	1 187 957	875 482
RESULTAT FISCAL	-312 475	
	875 482	875 482
Déficits restant à reporter de l'exercice précédent	0	
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DEFICITS	-312 475	

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

DÉTERMINATION DU RESULTAT FISCAL GROUPE

Corrections IF

Déficits retenus pour la détermination du résultat d'ensemble :

SAS VILDI PARTICIPATION	-	312 475	-	-	312 475
DEFICITS IMPUTES	-	-	-	-	-

-	312 475	-	-	312 475
---	---------	---	---	---------

Résultats retenus pour la détermination du résultat d'ensemble :

SAS DEVEDIS	1 161 439	-	1 161 439
SAS MARANDIS	2 794 079	-	2 794 079
SC MONTIMARAN IMMOBILIER	- 3 591	-	3 591

3 951 927	-	3 951 927
-----------	---	-----------

Déficits antérieurs

Résultat fiscal Groupe

3 639 452

IS 25%	909 863
Contribution IS 3,3%	4 846
Réduction d'impôt mécénat	- 326 656
Crédit d'impôt	-
Impôt Groupe	588 053

Déficit reportable Groupe

-

Déficits antérieurs restant à reporter	-
Déficit de l'exercice	-
Bénéfice de l'exercice imputé sur déficits antérieurs	-
Déficits restant à reporter	-



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

COMPTES CONSOLIDÉS

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

SAS VILDI PARTICIPATION

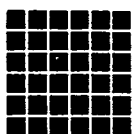
Gestion de fonds

rue Avenue du Pech de Valras
34500 BEZIERS

Pour copie certifiée conforme
Le Président
Frank LAPLANCHE

Certifié conforme

C O A



AUDIT
CONSEIL

6-8, impasse Augustin Fresnel. 44800 Saint-Herblain
Tél : 02 40 94 18 36

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

Sommaire

1. Comptes consolidés	1
Bilan consolidé	2
Compte de résultat consolidé	3
Annexe	5
<i>Principes comptables</i>	7
<i>Liste des entreprises consolidées</i>	14
<i>Organigramme</i>	15
<i>Immobilisations incorporelles</i>	16
<i>Ecarts d'acquisition</i>	17
<i>Immobilisations corporelles</i>	18
<i>Immobilisations financées par crédit-bail</i>	19
<i>Immobilisations financières</i>	20
<i>Stocks</i>	21
<i>Créances et dettes par échéance</i>	22
<i>Tableau des provisions</i>	23
<i>Dettes garanties par des sûretés réelles</i>	24
<i>Engagements hors bilan</i>	25
<i>Répartition du chiffre d'affaires</i>	26
<i>Composition du capital social</i>	27
<i>Tableau de variation des capitaux propres</i>	28
<i>Effectif</i>	29
<i>Tableau des flux de trésorerie</i>	30
<i>Détail des charges et produits exceptionnels</i>	31
<i>Preuve d'impôt</i>	32
<i>Impôts différés synthèse</i>	33
2. Détail des comptes	34

Sommaire

Bilan consolidé détaillé	35
Compte de résultat consolidé détaillé	37
SIG Consolidés	39
Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques	40
Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques	63

Comptes consolidés

Bilan consolidé

Comptes consolidés au 30/09/2024

Bilan Consolidé

Actif en EUR	30/09/2024	30/09/2023
Immobilisations incorporelles	10 969 763	10 975 167
<i>Dont Ecart d'acquisition</i>	10 966 759	10 966 759
Immobilisations corporelles	24 879 693	24 922 952
Immobilisations financières	999 732	989 092
Titres mis en équivalence		
Actif immobilisé	36 849 188	36 887 211
Stocks et en-cours	7 048 020	7 467 681
Clients et comptes rattachés	253 177	521 039
Autres créances et comptes de régularisation (4)	4 123 568	4 165 080
Valeurs mobilières de placement	4 795	4 176
Disponibilités	7 422 636	7 860 696
Actif circulant	18 852 196	20 018 672
Total Actif	55 701 384	56 905 883

Passif	30/09/2024	30/09/2023
Capital (1)	502 976	502 976
Primes (1)	189 694	1 239 954
Réserves et résultat consolidés (2)	8 814 026	6 958 048
Autres (3)	53 883	35 779
Capitaux propres - Part du groupe	9 560 579	8 736 757
Intérêts minoritaires	3 237	2 942
Provisions	976 072	1 038 040
Emprunts et dettes financières	29 878 715	30 664 032
Fournisseurs et comptes rattachés	9 306 701	9 772 069
Autres dettes et comptes de régularisations (5)	5 976 080	6 692 043
Dettes	45 161 496	47 128 144
Total Passif	55 701 384	56 905 883

(1) De l'entité mère consolidante

(2) Dont résultat net de l'exercice

(3) Détaillé dans l'analyse de la variation des capitaux propres (Part du groupe)

(4) Dont impôts différés actifs

(5) Dont impôts différés passifs

2 126 028

2 403 543

230 081

216 870

965 511

1 050 409

Compte de résultat consolidé

Comptes consolidés au 30/09/2024

Compte de résultat Consolidé

En EUR	30/09/2024	30/09/2023
Chiffre d'affaires	109 811 856	116 823 634
Autres produits d'exploitation	1 619 342	1 041 394
Achats consommés	80 649 800	87 435 748
Charges de personnel (1)	12 845 855	11 849 939
Autres charges d'exploitations	10 266 271	10 544 747
Impôts et taxes	1 501 926	1 686 083
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 140 660	2 951 464
Résultat d'exploitation avant dotations aux dépréciations de l'écart d'acquisition	3 026 686	3 397 047
Dotation aux dépréciations des écarts d'acquisitions		
Résultat d'exploitation après dotations aux dépréciations de l'écart d'acquisition	3 026 686	3 397 047
Produits et charges financières	-494 891	-508 707
Produits et charges exceptionnelles	84 696	18 464
Impôts sur les résultats	489 944	502 740
Résultat net des entités intégrées	2 126 547	2 404 064
Quote-part dans les résultats des entités mis en équivalence		
Résultat net d'ensemble consolidé	2 126 547	2 404 064
Intérêts minoritaires	519	521
Résultat net (Part du groupe)	2 126 028	2 403 543
Résultat par action	67,63036	76,45830
Résultat dilué par action	67,63036	76,45830

(1) Y compris participation des salariés

Annexe

Principes comptables

1.1 – Principes de consolidation

Les comptes consolidés au 30 septembre 2024 du groupe VILDI PARTICIPATION ont été établis conformément aux dispositions légales et réglementaires applicables en France, selon le règlement du Comité de réglementation comptable N° 2020-01 du 9 octobre 2020, homologué par l'arrêté du 29 décembre 2020.

La société VILDI PARTICIPATION a été constituée le 8 janvier 2004. Le groupe établit des comptes consolidés depuis la clôture du 30 septembre 2021.

L'activité dominante est la grande distribution en hypermarché via les sociétés DEVEDIS et MARANDIS. Les autres structures ont des activités de gestion de l'immobilier.

Les sociétés du groupe clôturent majoritairement au 30 septembre sauf pour deux d'entre elles au 31 décembre.

Le périmètre de consolidation a été déterminé en fonction des taux de participation directs et indirects détenus par la société mère, la SAS VILDI PARTICIPATION. Les sociétés dans lesquelles la société VILDI PARTICIPATION exerce directement ou indirectement un contrôle exclusif sont consolidées par intégration globale.

Le périmètre de consolidation du groupe VILDI PARTICIPATION se présente comme suit :

FILIALES	SIEGE	N° SIREN	% D'INTERET DETENU PAR LA SOCIETE MERE	METHODE DE CONSOLIDATION
SAS VILDI PARTICIPATION	Beziers	451 677 355 00062		Société mère
SAS MARANDIS	Beziers	877 608 216 00025	99,98%	I.G.
SAS DEVEDIS	Beziers	324 263 714 00010	100,00%	I.G.
SCI MONTIMARAN IMMOBILIER	Beziers	879 102 499 00016	99,90%	I.G.
SC CONDAT	Beziers	341 868 461 00029	99,90%	I.G.
SCI DEVEZE DISTRIBUTION	Beziers	323 159 020 00029	99,90%	I.G.

La méthode de l'intégration globale consiste à substituer à la valeur comptable des titres de participation de chaque société consolidée, les postes d'actif et de passif correspondants et à répartir les capitaux propres et le résultat entre les intérêts de l'entreprise et les intérêts des autres actionnaires appelés « intérêts minoritaires ».

Toutes les activités du groupe sont réalisées en France et les montants sont exprimés en euros.

Principes comptables

Les comptes consolidés ont été élaborés sur la base des comptes sociaux de chaque société du groupe à la date du 30 septembre 2024 ou du 31 décembre 2024.

FILIALES	Dates de clôture
SAS VILDI PARTICIPATION	30-sept
SAS MARANDIS	30-sept
SAS DEVEDIS	30-sept
SCI MONTIMARAN IMMOBILIER	30-sept
SC CONDAT	31-déc
SCI DEVEZE DISTRIBUTION	31-déc

Les éléments d'actif, de passif, de charges et de produits compris dans les comptes consolidés sont évalués selon des méthodes homogènes, en conformité avec l'article L 233-22 al.2.

Cependant, l'homogénéisation n'impose pas l'uniformisation, dès lors que certaines entreprises consolidées exercent leurs activités dans des secteurs différents présentant des caractéristiques économiques propres.

Il est fait application dans la présente consolidation du principe d'importance relative.

Eléments significatifs de l'exercice :

Aucun évènement significatif n'est intervenu au cours de cet exercice.
Pour mémoire, les deux stations services des sociétés DEVEDIS et MARANDIS ont été mises en location gérance depuis mai 2023.

Opérations internes :

Tous les comptes réciproques entre sociétés intégrées sont éliminés. De même les résultats internes au groupe (produits financiers et dividendes internes, provisions sur filiales) sont éliminés du résultat.

La réciprocité est éliminée pour la valeur la plus faible pour les sociétés dont les dates de clôture sont différentes.

Aucun évènement particulier n'est intervenu au cours des premiers mois de l'exercice 2024/2025.

Principes comptables

1.2 – Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles figurent au bilan à leur coût d'acquisition diminué du cumul des amortissements et des éventuelles pertes de valeur.

Les logiciels acquis sont amortis en comptabilité sur une durée qui varie de un à cinq ans.

Les regroupements d'entreprises sont comptabilisés en utilisant la méthode de l'acquisition. Cette méthode implique la comptabilisation des actifs identifiables, des passifs identifiables et des passifs éventuels pris en charge lors d'un regroupement d'entreprises à leur juste valeur à la date d'acquisition.

L'écart constaté entre le coût d'acquisition des titres des sociétés consolidées et la quote-part d'intérêt du Groupe dans l'évaluation à la juste valeur des actifs et passifs identifiés à la date d'acquisition constitue l'écart d'acquisition.

Les écarts d'acquisition positifs sont inscrits à l'actif du bilan, leur durée d'utilisation n'étant pas limitée ils ne sont pas amortis, en revanche ils font l'objet d'un test de dépréciation au moins une fois par exercice.

Si de tels actifs devaient être dépréciés, le montant de la dépréciation serait ajusté à la différence entre la juste valeur et la valeur nette comptable.

Sur l'exercice 2023/2024, aucune dépréciation n'est comptabilisée.

1.3 – Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (frais accessoires inclus).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée prévisible des biens suivant les modes linéaire ou dégressif. Les durées, généralement retenues, sont les suivantes :

↳ Constructions	10 à 25 ans
↳ Matériel et outillage	5 à 14 ans
↳ Agencements et installations	5 à 10 ans
↳ Matériel de transport	3 à 5 ans
↳ Matériel de bureau & informatique	3 à 5 ans
↳ Mobilier de bureau	5 à 10 ans

A la date d'acquisition des titres, une évaluation des immeubles et du terrain de l'hypermarché et du drive de DEVEDIS a été effectuée, une réévaluation des immeubles a donc été constatée.

Principes comptables

La valeur ré-estimée des actifs et passifs identifiables comptabilisés séparément au bilan consolidé constitue leur valeur d'entrée, c'est –à-dire leur coût historique pour le groupe.

Leur valeur d'entrée totale constitue leur nouvelle valeur brute, sans qu'il y ait reprise au bilan consolidé de la valeur brute et des amortissements ou des provisions pour dépréciation antérieurement constatés dans les comptes individuels de l'entité acquise.

C'est cette nouvelle valeur brute qui sert de base aux calculs ultérieurs des éléments constitutifs du résultat consolidé comme les plus ou moins-value en cas de cession, les dotations aux amortissements et les dépréciations.

1.4 – Immobilisations financières

Les titres de participation des sociétés consolidées par intégration globale sont annulés. Sont substitués à la valeur de ces titres, les actifs et passifs ainsi que la situation nette des sociétés concernées.

Les dépréciations éventuelles sur les titres de participation des sociétés consolidées sont annulées.

Les participations, autres titres immobilisés et créances rattachées subsistant à l'actif concernent des sociétés pour lesquelles la quote-part de détention n'excède pas 20% du capital. Aucun contrôle n'est exercé sur ces sociétés.

Le détail du poste « Titres de participations » est le suivant :

RAISON SOCIALE	TOTAL	Commentaires
SCI CLAYRAC	117 117	Détention par DEVEDIS
SARL AIR MIDI CENTRE	100	Détention par MARANDIS
Total	117 217	

Les créances rattachées liées à ces titres s'élèvent en valeur nette à :

- un montant de 45 610 €, appel de fonds d'Unilec chez DEVEDIS ;
- et un montant de 15 000 €, avance à la SARL Air Midi Centre.

Principes comptables

Le détail du poste « Autres titres immobilisés » est le suivant :

RAISON SOCIALE	TOTAL
GALEC	142 200
CLEV	3
SOCAMIL	6 249
VILLEMUR DISTRIBUTION	16
BP	12 062
SOFILEC	575 248
VERALEC	6 109
BTLEC EST	3 658
GIE L-COMMERCE	2 000
SCAPARF	4 000
IMMODOC	1
NODISCO	40
HOLNODIS	65
PERIDIS	1
SEBAZAC DISTRIBUTION	32
SPC HOLDING	32
CATELNAUDIS	4
SCAPMAREE	1 828
AURILLAC DISTRIBUTION	40
ASJ HOLDING	40
DEVINLEC	1 600
PRESTALEC	320
UNILEC	15 459
CREDIT COOPERATIF	8 266
HOLDING AURILLAC	1 909
	781 182

Le poste autres immobilisations financières correspond à des dépôts de garantie versés:

- par MARANDIS pour 31 445 euros,
- par DEVEDIS pour 7 500 euros,
- par VILDI PARTICIPATION pour 278 euros.

1.5 – Stocks

Les stocks de marchandises sont évalués au dernier prix d'achat, « net » de ristournes, méthode adaptée à la rotation rapide des stocks. Ils sont, le cas échéant, ramenés à leur valeur de marché à la clôture de l'exercice.

Principes comptables

1.6 – Créances clients

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

1.7 – Impôts sur les bénéfices

En raison de leur impact significatif, les impôts différés font l'objet de la constatation d'une créance ou d'une dette.

Les impositions différées sont donc calculées sur les décalages temporaires considérés comme devant donner lieu à un paiement réel ou à une économie effective d'impôt dans un avenir proche.

Les actifs différés résultant de pertes fiscales sont constatés, si le caractère probable du recouvrement de ces actifs est avéré.

Le taux d'imposition retenu est de 25 %. Il correspond à l'imposition de droit commun, en vigueur à la clôture de l'exercice. Un ajustement d'impôt est appliqué pour tenir compte de la contribution sociale de 3,3 %, dans le cas où l'impôt global du groupe dépasse 763 000 € (ajustement non opéré sur les comptes 2023/2024, l'impôt sur les retraitements effectués étant non significatif).

1.8 – Engagements de retraite

Le Groupe applique, pour les comptes consolidés, la méthode de référence concernant les indemnités de fin de carrière.

L'indemnité est évaluée sur la base d'un départ volontaire des salariés, donc charges sociales incluses. Elle ne concerne que les sociétés SAS DEVEDIS et SAS MARANDIS. Elle a été calculée sur les bases de la convention collective du commerce à prédominance alimentaire.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant la méthode des unités de crédit projetées, soit prise en compte :

- des salaires projetés de fin de carrière ;
- du taux de rotation du personnel ;
- de l'espérance de vie ;
- et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- départ des salariés à l'âge de 64 ans ;
- rotation des effectifs faible ;
- revalorisation des salaires + 3 % ;

Principes comptables

- actualisation au taux de 3.31 %, taux IBOXX Corporates AA (indeco.com) ;
- utilisation de la table de mortalité INSEE 2020-2022 ;
- charges sociales retenues au taux de 30 % pour les non cadres et 40 % pour les cadres.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application du règlement ANC 2021.

La société DEVEDIS a souscrit un contrat d'assurance à compter de l'exercice 2018/2019. Le montant de la provision tient compte de ces versements (157 289 € au 30 septembre 2024).

Aucune provision n'est constatée, les versements effectués couvrant largement l'engagement au 30 septembre 2024 estimé à la somme de 80 519 €.

Pour la société MARANDIS, l'ajustement de la provision d'indemnité de fin de carrière au 30 septembre 2024 à la somme de **425 199 €** est une charge comptabilisée dans le résultat d'exploitation consolidé pour **52 789 €**.

1.9 – Honoraires des commissaires aux comptes

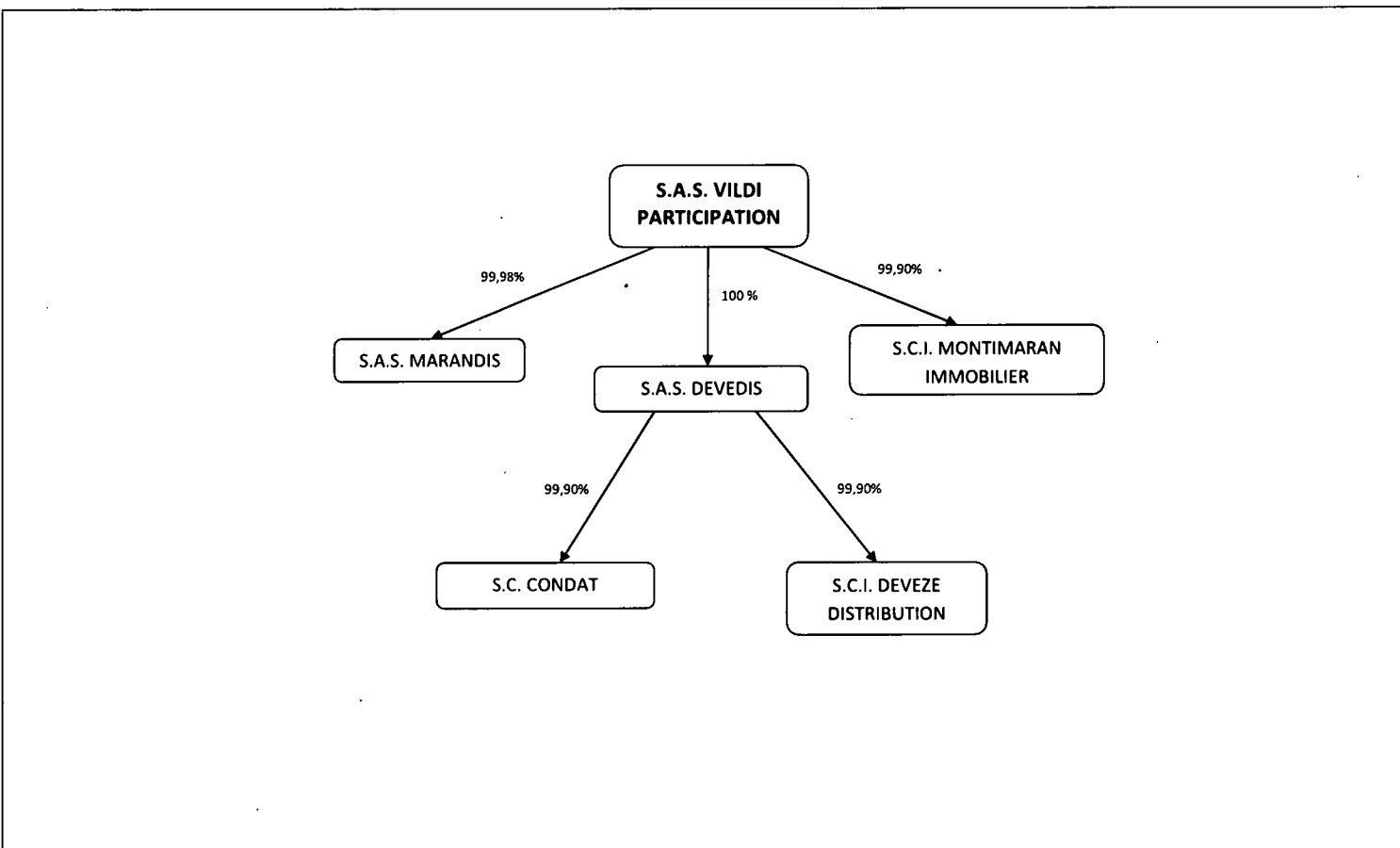
Le montant des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat au titre du contrôle légal des comptes est de 34 745 €.

Liste des entreprises consolidées

Dénomination sociale et siège	N° Siret	Contrôle	Intérêts	Méthode
SAS VILDI PARTICIPATION Avenue du Pech de Valras 34500 BEZIERS	45167735500062	100,00	100,00	IG
SAS DEVEDIS Avenue du Pech de Valras 34500 BEZIERS	32426371400010	99,9964	99,9964	IG
SAS MARANDIS Zac de Montimaran, bretelle Est Autoroute A9 34500 BEZIERS	87760821600025	99,982	99,982	IG
SC CONDAT Avenue du Pech de Valras 34500 BEZIERS	34186846100029	99,90	99,8964	IG
SCI DEVEZE DISTRIBUTION Avenue du Pech de Valras 34500 BEZIERS	32315902000029	99,90	99,8964	IG
SCI MONTIMARAN IMMOBILIER Avenue du Pech de Valras 34500 BEZIERS	87910249900016	99,90	99,90	IG

Organigramme

ORGANIGRAMME



Immobilisations incorporelles

Comptes consolidés au 30/09/2024

Immobilisations incorporelles

En EUR

Valeurs brutes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Ecarts d'acquisition	10 966 759					10 966 759
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	22 272	384				22 656
Immobilisations incorporelles en crédit bail et contrats assimilés						
Autres immobilisations incorporelles	201 603		4 452			197 151
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances, acomptes sur immo. incorporelles						
Immobilisations incorporelles brutes	11 190 634	384	4 452			11 186 566

Amortissements et provisions	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Ecarts d'acquisition						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	20 723	1 439				22 162
Immobilisations incorporelles en crédit bail et contrats assimilés						
Autres immobilisations incorporelles	194 744	4 349	4 452			194 641
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances, acomptes sur immo. incorporelles						
Amortissements et provisions	215 467	5 788	4 452			216 803

Valeurs nettes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Ecarts d'acquisition	10 966 759					10 966 759
Marques						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	1 549	-1 055				494
Immobilisations incorporelles en crédit bail et contrats assimilés						
Autres immobilisations incorporelles	6 859	-4 349				2 510
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances, acomptes sur immo. incorporelles						
Valeurs nettes	10 975 167	-5 404				10 969 763

Ecarts d'acquisition

Le détail du poste écart d'acquisition à l'actif est le suivant :

Montants en Euros

Détenue	Valeur brute	Amortissement ou dépréciation			Valeur nette
		Début exercice	Dotation	Fin exercice	
Ecart d'acquisition					
Entreprise détentrice : SAS VILDI PARTICIPATION					
SAS DEVEDIS	5 795 761				5 795 761
Entreprise détentrice : SAS DEVEDIS					
SC CONDAT	153 510				153 510
SCI DEVEZE DISTRIBUTIO	727 898				727 898
Total	6 677 169	-	-	-	6 677 169
Entreprise détentrice : SAS MARANDIS					
Fonds de commerce	4 289 590				4 289 590
Total Ecart d'acquisition	10 966 759	-	-	-	10 966 759

Le détail des écarts d'évaluation constatés sur la consolidation est le suivant :

Montants en Euros

Détenue	Valeur brute	Amortissement ou dépréciation			Valeur nette
		Début exercice	Dotation	Fin exercice	
Ecart d'évaluation terrain					
SC CONDAT	264 804				264 804
SCI DEVEZE DISTRIBUTIO	1 540 128				1 540 128
UT Drive	278 726				278 726
Total	2 083 658				2 083 658
Ecart d'évaluation construction					
SAS DEVEDIS	4 226 989	- 116 584	270 521	153 937	4 073 052
SC CONDAT	248 348	92 811	17 402	110 213	138 135
Total	4 475 337	- 23 773	287 923	264 150	4 211 187
Total Ecarts d'évaluation	6 558 995	- 23 773	287 923	264 150	6 294 845

Immobilisations corporelles

Comptes consolidés au 30/09/2024
Immobilisations corporelles

En EUR

Valeurs brutes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Terrains	5 954 149	371 001				6 325 150
Constructions	20 624 342	905 307				21 529 649
Installations techniques, matériel, outillage	5 063 624	210 859	150 860			5 123 623
Immobilisations corporelles en crédit bail						
Autres immobilisations corporelles	6 034 888	879 152	37 913			6 876 127
Immobilisations en cours		149 699				149 699
Avances et acomptes						
Valeurs brutes	37 677 003	2 516 018	188 773			40 004 248

Amortissements et provisions	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Terrains	171 259	23 503				194 762
Constructions	6 472 124	1 365 292				7 837 416
Installations techniques, matériel, outillage	3 129 313	499 728	150 860			3 478 181
Immobilisations corporelles en crédit bail						
Autres immobilisations corporelles	2 981 355	670 754	37 913			3 614 196
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Amortissements et provisions	12 754 051	2 559 277	188 773			15 124 555

Valeurs nettes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Terrains	5 782 890	347 498				6 130 388
Constructions	14 152 218	-459 985				13 692 233
Installations techniques, matériel, outillage	1 934 311	-288 869				1 645 442
Immobilisations corporelles en crédit bail						
Autres immobilisations corporelles	3 053 533	208 398				3 261 931
Immobilisations en cours		149 699				149 699
Avances et acomptes						
Valeurs nettes	24 922 952	-43 259				24 879 693

Immobilisations financées par crédit-bail

Les contrats de crédit-bail significatifs sont retraités dans les comptes consolidés.

La société MARANDIS a souscrit un contrat au cours de l'exercice 2022/2023 afin de financer des investissements en matériels d'exploitation et informatiques à hauteur de 377 K€.

L'opération de lease-back a été retraitée et les biens immobilisés sont amortis sur 5 ans.

Les autres actifs financés par crédit-bail concernent principalement des véhicules de tourisme, dont les contrats sont renouvelés tous les 3 ans. Ils sont considérés comme non significatif et aucun retraitement n'est effectué par le groupe.

Le tableau ci-après présente les contrats non retraités :

Montants en Euros				
Rubriques	Valeur Brute	Amortissement	Valeur nette	Redevance restant à payer
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMO INCORPORELLES				
Terrains en crédit bail				
Constructions en crédit bail				
Installations techniques en crédit bail	13 800	12 880	920	1 026
Autres immo. corporelles en crédit bail	34 063	33 970	93	
TOTAL IMMO CORPORELLES	47 863	46 850	1 013	1 026

Le montant pris en charge dans l'exercice et non retraité représente 20 680 euros.

Immobilisations financières

Comptes consolidés au 30/09/2024

Immobilisations financières

En EUR

Valeurs brutes	Ouverture	Augmentation s	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Titres de participations	117 217					117 217
Créances rattachées à des participations	56 910	3 700				60 610
Autres titres immobilisés	772 820	8 362				781 182
Prêts	3 200	1 700	3 400			1 500
Autres immobilisations financières	38 945	278				39 223
Titres mis en équivalence						
Valeurs brutes	989 092	14 040	3 400			999 732

Provisions	Ouverture	Augmentation s	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Titres de participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
Titres mis en équivalence						
Provisions						

Valeurs nettes	Ouverture	Augmentation s	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Titres de participations	117 217					117 217
Créances rattachées à des participations	56 910	3 700				60 610
Autres titres immobilisés	772 820	8 362				781 182
Prêts	3 200	1 700	3 400			1 500
Autres immobilisations financières	38 945	278				39 223
Titres mis en équivalence						
Valeurs nettes	989 092	14 040	3 400			999 732

Stocks

Comptes consolidés au 30/09/2024

Stocks

En EUR

Valeurs brutes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Matières premières, approvisionnements	121 319	109 015	-121 319			109 015
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	7 671 366	7 371 332	-7 671 366			7 371 332
Valeurs brutes	7 792 685	7 480 347	-7 792 685			7 480 347

Provisions	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	325 004	432 327	-325 004			432 327
Provisions	325 004	432 327	-325 004			432 327

Valeurs nettes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Matières premières, approvisionnements	121 319	109 015	-121 319			109 015
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	7 346 362	6 939 005	-7 346 362			6 939 005
Valeurs nettes	7 467 681	7 048 020	-7 467 681			7 048 020

Créances et dettes par échéance

Montants en Euros

ETAT DES CREANCES	Montant total	Montant à un an au plus	Montant à plus 1 an et 5 ans au plus	Montant à plus de cinq ans
Créances rattachées à des participations	60 610			60 610
Autres titres immobilisés	781 182			781 182
Prêts (1)	1 500	1 500		
Autres immobilisations financières	39 223			39 223
Créances clients et comptes rattachés	257 359	257 359		
Avances et acomptes versés sur commandes	41 294	41 294		
Créances fiscales	728 783	728 783		
Actif d'impôt différé	230 081	230 081		
Créances sociales	13 853	13 853		
Autres créances	2 254 297	2 254 297		
Charges constatées d'avance	903 252	903 252		
TOTAL GENERAL	5 311 434	4 430 419	0	881 015
(1) Prêts souscrits en cours d'exercice	1 700			
(1) Prêts remboursés en cours d'exercice	3 400			

Montants en Euros

ETAT DES DETTES	Montant brut	Montant à un an au plus	Montant à plus 1 an et 5 ans au plus	Montant à plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	29 349 707	3 326 759	14 501 004	11 521 944
Emprunts en crédit bail (1)	271 286	73 933	197 353	
Concours bancaires courants				
Autres dettes financières	257 722	179 882		77 840
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 090 820	9 090 820		
Dettes sur immobilisations et cptes rattachés	1 191	1 191		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	210 089	210 089		
Dettes fiscales	933 477	933 477		
Impôts différés passifs	965 511	965 511		
Dettes sociales	3 210 678	3 210 678		
Autres dettes	865 759	865 759		
Produits constatés d'avance	654	654		
TOTAL GENERAL	45 156 894	18 858 753	14 698 357	11 599 784
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 775 032			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 558 261			

Tableau des provisions

Montants en Euros

Rubriques	Ouverture	Dotations	Reprises	Autres mouvements	Clôture
Provisions capital appelé non versé					
AUTRES PROVISIONS REGLEMENTEES					
Provisions pour acquisition titres					
Provisions pour pensions et obligations similaires	372 410	52 789			425 199
Provisions pour risques	665 630	105 241	219 998		550 873
Provisions pour charges					
Provisions pour passif d'impôt différé					
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	1 038 040	158 030	219 998		976 072
Provisions sur frais d'établissement					
Prov. sur frais de recherche et développement					
Prov. sur conss, brevets et droits similaires					
Provisions dépréciation droit au bail					
Provisions dépréciation fond commercial					
Provisions sur autres immo. Incorporelles					
PROV. SUR IMMO INCORPORELLES					
Provisions sur terrains	79 500				79 500
Provisions sur terrains en crédit bail					
Provisions sur constructions					
Provisions sur constructions en crédit bail					
PROV. SUR IMMO CORPORELLES	79 500				79 500
Provisions sur titres de participation					
Prov. pour cess.actifs nets en cours					
Provisions sur titres mis en équivalence					
Provisions sur créances rattachées					
Provisions sur autres titres immobilisés					
Provisions sur prêts					
Provisions sur autres immobilis. financières					
PROV. SUR IMMO FINANCIERES					
Provisions sur stocks matières premières					
Provisions sur en cours de biens					
Provisions sur en cours de services					
Provisions sur stocks produits finis					
Provisions sur stocks marchandises	325 004	432 327	325 004		432 327
PROV. SUR STOCKS ET EN-COURS	325 004	432 327	325 004		432 327
Prov. sur avances et acptes versés sur cmde					
Provisions sur comptes clients	793	3 389			4 182
Provision dépréciation clients douteux					
Provisions sur autres créances	59 174	3 769	14 951		47 992
Provisions charges constatées avan.					
Prov. sur valeurs mobilières de placement					
Provisions sur actions propres					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	59 967	7 158	14 951		52 174
TOTAL GENERAL	1 502 511	597 515	559 953		1 540 073

Dettes garanties par des suretés réelles

Montants en Euros

Rubriques	Montant garanti	
	30/09/2024	30/09/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 506 067	28 007 636
Concours bancaires courants		
Emprunts en crédit bail		
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL	25 506 067	28 007 636

Engagements hors bilan

Montants en Euros

Rubriques	Montant hors bilan 30/09/2024	Montant hors bilan 30/09/2023
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions donnés	910 024	905 439
Avals et cautions reçus	4 461 528	6 319 908
Crédit bail mobilier	1 026	8 339
Autres engagements donnés	26 419 052	28 834 162
Autres engagements reçus		
TOTAL	31 791 630	36 067 848

Détail du poste ' Autres engagements donnés '

Rubriques	Montant hors bilan 30/09/2024	Montant hors bilan 30/09/2023
Nantissement du fonds de commerce	4 474 001	5 864 172
Nantissement de titres de participation	10 359 287	11 506 818
Privilège de prêteur de denier et caution solidaire	11 257 726	11 003 405
Garantie fonds Foster	37 132	57 157
Nantissement des comptes	290 906	402 610
TOTAL	26 419 052	28 834 162

Détail du poste ' Autres engagements reçus '

Rubriques	Montant hors bilan 30/09/2024	Montant hors bilan 30/09/2023
Engagements dans le cadre de la convention de parrainage	4 461 528	6 319 908
TOTAL	4 461 528	6 319 908

Répartition du chiffre d'affaires

Montants en Euros

ZONES GEOGRAPHIQUE	2023/2024	2022/2023
BEZIERS	109 811 856	116 823 634
TOTAL	109 811 856	116 823 634

SECTEUR D'ACTIVITE	2023/2024	2022/2023
Hypermarché	109 810 135	116 819 904
Divers	1 721	3 730
TOTAL	109 811 856	116 823 634

Composition du capital social

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégorie de titres	Valeur nominale	Nombre de titres			
		Début exercice	Créés	Remboursés	Fin d'exercice
Actions	16 €	31 436			31 436

Tableau de variation des capitaux propres

Comptes consolidés au 30/09/2024

Tableau de variation des capitaux propres

En EUR	Capital	Réserves	Résultats	Autres	Total part groupe	Intérêts minoritaires
--------	---------	----------	-----------	--------	----------------------	--------------------------

Capitaux propres N-2	502 976	4 324 507	1 792 573	39 769	6 657 223	2 602
----------------------	---------	-----------	-----------	--------	-----------	-------

Correction des A nouveaux

Affectation en réserves

1 792 573 -1 792 573

Distributions de dividendes

-320 199

-320 019

-180

Variation de capital

Résultat N-1

2 404 064

2 403 543

521

Variations des écarts de conversion

Incidences des réévaluations

Entrée de périmètre

Sortie de périmètre

Changement de méthode

Restructuration fusion

Changement d'intérêts

Variation de périmètre

Autres variations (1)

-1

-3 990

-3 990

-1

Capitaux propres N-1	502 976	5 796 880	2 404 064	35 779	8 736 757	2 942
----------------------	---------	-----------	-----------	--------	-----------	-------

Correction des A nouveaux

Affectation en réserves

2 404 064 -2 404 064

Distributions de dividendes

-1 320 534

-1 320 311

-223

Variation de capital

Résultat N

2 126 547

2 126 028

519

Variations des écarts de conversion

Incidences des réévaluations

Entrée de périmètre

Sortie de périmètre

Changement de méthode

Restructuration fusion

Changement d'intérêts

Variation de périmètre

Autres variations (1)

18 104

18 105

-1

Capitaux propres N	502 976	6 880 410	2 126 547	53 883	9 560 579	3 237
--------------------	---------	-----------	-----------	--------	-----------	-------

(1) : Subventions d'investissement

Effectif

	Effectif moyen 2023/2024	Effectif moyen 2022/2023
Cadres	13	14
Agents de maîtrise & techniciens	43	39
Employés	277	271
TOTAL	333	324

Détail du poste ' Cadres '		
	Effectif moyen 2023/2024	Effectif moyen 2022/2023
VILDI PARTICIPATION		
DEVEDIS	5	5
MARANDIS	8	9
MONTIMARAN IMMOBILIER		
CONDAT		
DEVEZE DISTRIBUTION		
TOTAL	13	14

Détail du poste ' Agents de maîtrise & techniciens '		
	Effectif moyen 2023/2024	Effectif moyen 2022/2023
VILDI PARTICIPATION		
DEVEDIS	17	16
MARANDIS	26	23
MONTIMARAN IMMOBILIER		
CONDAT		
DEVEZE DISTRIBUTION		
TOTAL	43	39

Détail du poste ' Employés Ouvriers '		
	Effectif moyen 2023/2024	Effectif moyen 2022/2023
VILDI PARTICIPATION		
DEVEDIS	91	82
MARANDIS	186	189
MONTIMARAN IMMOBILIER		
CONDAT		
DEVEZE DISTRIBUTION		
TOTAL	277	271

Tableau des flux de trésorerie

Comptes consolidés au 30/09/2024

Tableau de flux de trésorerie consolidé

En EUR	30/09/2024	30/09/2023
Résultat net consolidé	2 126 547	2 404 064
Résultat des sociétés mise en équivalence		
Amortissements et provisions	2 494 881	2 506 604
Variation des impôts différés	-98 109	-168 302
Plus-values de cession		-14 500
Marge brute d'autofinancement des sociétés intégrées	4 523 319	4 727 866
Dividendes reçus des sociétés mises en équivalence		
Variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité	-308 097	309 556
<i>Dont stocks</i>	419 661	811 018
<i>Dont créances d'exploitation</i>	397 927	-280 012
<i>Dont dettes d'exploitation</i>	-1 125 685	-221 450
<i>Dont Intra-groupe</i>		
Flux net de trésorerie généré par l'activité	4 215 222	5 037 422
Acquisition d'immobilisations	-2 548 828	-1 812 331
Cession d'immobilisations	3 400	25 000
Incidence des variations de périmètres		
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement	-2 545 428	-1 787 331
Dividendes versés aux actionnaires de la société mère	-1 320 312	-320 018
Dividendes versés aux minoritaires des sociétés intégrées	-223	-180
Dividendes en intragroupe	1	-1
Augmentations ou diminutions de capital en numéraire		
Emissions d'emprunts	2 775 032	2 322 111
Remboursements d'emprunts	-3 558 261	-3 257 449
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	-2 103 763	-1 255 537
Incidence des variations de cours des devises		
Variations de trésorerie	-433 969	1 994 554
Trésorerie d'ouverture	7 861 400	5 866 846
Trésorerie de clôture	7 427 431	7 861 400

Détail des charges et produits exceptionnels

Montants en Euros

Nature des charges exceptionnelles	30/09/2024	30/09/2023
Pénalités sur marchés(et débits payés sur ach/vts)		
Pénalités, amendes fiscales et pénales	4 630	26
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappel d'impôts (autres qu' IS)		
Autres charges sur opérations de gestion	948	
Charges sur exercices ant. (en cours d'exercice)		
<i>Sous-total</i>	5 578	26
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
<i>Sous-total</i>	0	0
Malis prov. du rachat par l'ent. D'act. et obligat.		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Sous-total</i>	0	0
Dotations aux amortissements except. des immo.	21 920	
Dotations aux prov. réglementées (stock)		
Dotations aux prov. réglementées		
Dot. Aux prov. pour risques et charges except.		
Dotations aux prov. pour dépréciation except.		
<i>Sous-total</i>	21 920	0
Autres charges exceptionnelles non détaillées		
TOTAL	27 498	26

Nature des produits exceptionnels	30/09/2024	30/09/2023
Débits et pénalités perçus sur achats et sur ventes		
Libéralités perçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre.		
Dégrèvement d'impôts (autres qu'imp. sur les bénéf.)	62 002	
Abandon de créance		
Autres produits except. sur opérations de gestion	41 976	
Produits sur exercices antérieurs		
<i>Sous-total</i>	103 978	0
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		14 500
Autres éléments d'actif		
<i>Sous-total</i>	0	14 500
Immobilisations financières		
Titres consolidés		
<i>Sous-total</i>	0	0
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Subventions d'investissement virées au résultat	8 216	3 990
Bonis provenant du rachat par l'ent. d'act/oblig		
Produits exceptionnels divers (remboursements d'assurance s/sinistre)		
<i>Sous-total</i>	8 216	3 990
Amortissements dérogatoires		
Provision spéciale de réévaluation		
Plus-values réinvesties		
<i>Sous-total</i>	0	0
Reprises sur provisions réglementées (stocks)		
Reprises sur autres provisions réglementées		
Reprises sur provisions pour risques et ch. Except.		
Reprises sur provisions pour dépréciations except.		
<i>Sous-total</i>	0	0
Autres produits exceptionnels non détaillés		
TOTAL	112 194	18 490

Preuve d'impôt

Comptes consolidés au 30/09/2024

Preuve d'impôt consolidée

En EUR

PREUVE DE L'IMPOT	TOTAL
Résultat consolidé après impôt	2 126 547
Résultat des sociétés mises en équivalence	
Résultat net consolidé après impôt des sociétés intégrées	2 126 547
Impôt réel	489 944
Impôt différé changement de taux au résultat (CRC-99-02)	
Résultat reconstitué avant impôt des sociétés intégrées	2 616 491
IMPOT THEORIQUE GROUPE	654 123
ECART ENTRE IMPOT THEORIQUE GROUPE ET IMPOT REEL	-164 179
JUSTIFICATION DE L'ECART	
Ecart sur base imposées à taux différenciés	
Produits (minoration) d'impôts des autres éléments que l'impôts société	-326 656
Charges (Majoration) d'impôts des autres éléments que l'impôts société	
Justification de l'écart lié au calcul de l'impôt	-326 656
 Ecart permanents (Résultat non imposé hors dividendes internes)	 110 374
Ecart entre Variation bilancielle et Résultat	
Ecart temporaires	
Déficit exercice non activé	
Utilisation déficit antérieur	
Imposition plus-values antérieures	
Résultat fiscal transféré ou attribué	898
Résultat imposé ultérieurement	
Dividendes reçus non imposés ou imposés partiellement	47 911
Résultat sociétés transparente fiscalement	-651
Autres bases	
Résultat et corrections intégration fiscale	3 945
Justification de l'écart lié aux bases fiscales	162 477
JUSTIFICATION GLOBALE DE L'ECART ENTRE IMPOT THEORIQUE ET IMPOT REEL	-164 179

Impôts différés synthèse

Comptes consolidés au 30/09/2024

Impôts différés - Synthèse

Variations de l'impôt différé Actif	TOTAL	Social	Ajustement	Retraitement	Elimination	Autres	Netting
Ouverture	216 870			332 850	13 050		-129 030
Variations de base	13 211			95 891	3 755		-86 435
Variations de périmètre							
Autres							
Clôture	230 081			428 741	16 805		-215 465

Variations de l'impôt différé Passif	TOTAL	Social	Ajustement	Retraitement	Elimination	Autres	Netting
Ouverture	-1 050 409			-1 187 352	7 913		129 030
Variations de base	84 898			-1 537			86 435
Variations de périmètre							
Autres							
Clôture	-965 511			-1 188 889	7 913		215 465

Détail des comptes

Bilan consolidé détaillé

ACTIF	Montant Brut	Dépréciation	30/09/2024	30/09/2023
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Ecart d'acquisition	10 966 759		10 966 759	10 966 759
Marques				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits similaires	22 656	22 162	494	1 549
Immobilisations incorporelles en crédit bail				
Autres immobilisations incorporelles	197 151	194 641	2 510	6 859
Immobilisation incorporelles en cours				
Avances, acomptes immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	6 325 150	194 762	6 130 388	5 782 890
Constructions	21 529 649	7 837 416	13 692 233	14 152 218
Installations techniques, matériel, outillage	5 123 623	3 478 181	1 645 442	1 934 311
Immobilisations corporelles en crédit-bail				
Autres immobilisations corporelles	6 876 127	3 614 196	3 261 931	3 053 533
Immobilisations corporelles en cours	149 699		149 699	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Titres de participations	117 217		117 217	117 217
Créances rattachées à des participations	60 610		60 610	56 910
Autres titres immobilisés	781 182		781 182	772 820
Prêts	1 500		1 500	3 200
Autres immobilisations financières	39 223		39 223	38 945
TITRES MIS EN EQUIVALENCE				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	52 190 546	15 341 358	36 849 188	36 887 211
STOCKS				
Matières premières, approvisionnements	109 015		109 015	121 319
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7 371 332	432 327	6 939 005	7 346 362
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	257 359	4 182	253 177	521 039
AUTRES CREANCES ET COMPTES DE REGULARISATION				
Avances et acomptes versés sur commandes	41 294		41 294	10 323
Créances fiscales	728 783		728 783	271 057
Actifs d'impôts différés	230 081		230 081	216 870
Créances sociales	13 853		13 853	12 009
Autres créances	2 254 297	47 992	2 206 305	2 976 712
Charges constatées d'avance	905 252		905 252	678 109
Capital souscrit, appelé et non versé				
Frais d'émission d'emprunt				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
Ecart d'arrondi actif				
TRESORERIE ET EQUIVALENTS				
Valeurs mobilières de placement	4 795		4 795	4 176
Actions propres				
Disponibilités	7 422 636		7 422 636	7 860 696
TOTAL ACTIF CIRCULANT	19 338 697	484 501	18 854 196	20 018 672
TOTAL ACTIF	71 529 243	15 825 859	55 703 384	56 905 883

Bilan consolidé détaillé

PASSIF	30/09/2024	30/09/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	502 976	502 976
Primes sur capital	189 694	1 239 954
Ecart de réévaluation		
Ecart de réévaluation groupe		
Réserve légale	50 298	50 298
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Réserve du groupe	6 637 700	4 504 207
Ecart de conversion		
Report à nouveau		
RESULTAT GROUPE	2 126 028	2 403 543
AUTRES		
Subventions d'investissement	53 883	35 779
Titres en auto-contrôle		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
CAPITAUX PROPRES (PART DU GROUPE)	9 560 579	8 736 757
INTERETS MINORITAIRES		
Intérêts hors groupe	2 718	2 421
Ecart de conversion hors groupe		
Résultat hors groupe	519	521
INTERETS MINORITAIRES	3 237	2 942
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Ecart acquisition négatif		
Provisions pour engagements de retraite et avantages similaires	425 199	372 410
Provisions pour litige		
Provisions pour restructuration		
Provisions pour perte de change		
Autres provisions	550 873	665 630
TOTAL PROVISIONS	976 072	1 038 040
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	29 349 707	30 061 709
Emprunts en crédit bail	271 286	342 513
Concours bancaires courants		3 472
Autres dettes financières	257 722	256 338
FOURNISSEURS		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 090 820	9 582 173
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 792	24 178
AUTRES DETTES ET COMPTES DE REGULARISATION		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	210 089	165 718
Dettes fiscales	933 477	1 250 116
Impôts différés passifs	965 511	1 050 409
Dettes sociales	3 210 678	3 016 638
Autres dettes	865 760	1 374 247
Produits constatés d'avance	654	633
Ecart de conversion passif		
Ecart d'arrondi passif		
TOTAL DETTES	45 161 496	47 128 144
TOTAL PASSIF	55 701 384	56 905 883

Compte de résultat consolidé détaillé

Rubriques	30/09/2024	30/09/2023
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		
Ventes de marchandises	103 382 388	110 816 042
Ventes de marchandises Export		
Ventes de biens	3 192 739	3 159 880
Ventes de biens Export		
Ventes de services	501 445	392 209
Ventes de services Export		
Autres revenus	2 735 284	2 455 503
TOTAL I	109 811 856	116 823 634
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	2 298	
Reprises sur dépréciations, amortissements, transfert	1 210 070	825 391
Autres produits	406 974	216 003
TOTAL II	1 619 342	1 041 394
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	78 800 377	85 634 163
Variation de stock de marchandises	300 034	621 686
Achats de matières premières et autres appro.	114 417	165 191
Variation de stock matières premières et approvisionnements	12 304	-7 165
Autres achats et charges externes	11 643 409	11 504 021
Impôts, taxes et versements assimilés	1 501 926	1 686 083
Salaires et traitements	10 164 494	9 359 422
Charges sociales	2 681 361	2 490 517
Dotations d'exploitation aux amortissements et dépréciations des immobilisations	2 543 145	2 435 708
Dotations d'exploitation aux dépréciations et provisions	597 515	515 756
QP de résultat sur opérations faites en commun	-1 170	-220
Autres charges	46 700	62 819
TOTAL III	108 404 512	114 467 981
RESULTAT D'EXPLOITATION avant dépréciations de l'écart d'acquisition	3 026 686	3 397 047
Dotations aux amortissements et dépréciations des écarts d'acquisition		
RESULTAT D'EXPLOITATION après dépréciations de l'écart d'acquisition	3 026 686	3 397 047

Compte de résultat consolidé détaillé

Rubriques	30/09/2024	30/09/2023
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations	9 372	3 095
Prod. des autres val. mobilières et créances de l'actif immo.		
Autres intérêts et produits assimilés	38 820	17 562
Reprises sur provisions, transferts charges		
Différences positives de change		
Prod. nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Gains de change		
Autres produits financiers		
TOTAL IV	48 192	20 657
CHARGES FINANCIERES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	543 083	529 364
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de placement		
Pertes de change		
Autres charges financières		
TOTAL V	543 083	529 364
RESULTAT FINANCIER (IV - V)	-494 891	-508 707
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 531 795	2 888 340
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	103 486	14 500
Autres produits exceptionnels sur opérations en capital	492	
Reprises sur provisions et transferts charges		
Autres produits exceptionnels	8 216	3 990
TOTAL VI	112 194	18 490
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 578	26
Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amort. et provisions	21 920	
Autres charges exceptionnelles		
TOTAL VII	27 498	26
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI - VII)	84 696	18 464
Impôts exigibles	588 053	671 042
Impôts différés	-98 109	-168 302
TOTAL VIII	489 944	502 740
TOTAL DES PRODUITS (I + II + IV + VI)	111 591 584	117 904 175
TOTAL DES CHARGES (III + V + VII + VIII)	109 465 037	115 500 111
Résultat des sociétés intégrées	2 126 547	2 404 064
Résultat des sociétés mises en équivalence		
Résultat d'ensemble consolidé	2 126 547	2 404 064
Résultat groupe	2 126 028	2 403 543
Résultat hors groupe	519	521
Résultat par action	67,63036	76,45830
Résultat dilué par action	67,63036	76,45830

SIG Consolidés

Montant en Euros

Rubriques	30/09/2024	%	30/09/2023	%	Variation	Var. %
Ventes de marchandises	103 382 388	94,15	110 816 042	94,86	-7 433 654	-6,71
- Coût d'achat des marchandises	79 100 411	72,03	86 255 849	73,83	-7 155 438	-8,30
MARGE COMMERCIALE	24 281 977	22,11	24 560 193	21,02	-278 216	-1,13
Production vendue	6 429 468		6 007 592		421 876	7,02
+ Production stockée						
- Déstockage de production						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	6 429 468	5,85	6 007 592	5,14	421 876	7,02
PRODUCTION + VENTES	109 811 856	100,00	116 823 634	100,00	-7 011 778	-6,00
- Coût d'achat des marchandises	79 100 411	72,03	86 255 849	73,83	-7 155 438	-8,30
MARGE BRUTE GLOBALE	30 711 445	27,97	30 567 785	26,17	143 660	0,47
- Autres achats et charges externes	11 770 130	10,72	11 662 047	9,98	108 083	0,93
VALEUR AJOUTEE	18 941 315	17,25	18 905 738	16,18	35 577	0,19
+ Subventions d'exploitation	2 298	0,00			2 298	100,00
- Impôts et taxes	1 501 926	1,37	1 686 083	1,44	-184 157	59,07
- Charges de personnel	12 845 855	11,70	11 849 939	10,14	995 916	8,40
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	4 595 832	4,19	5 369 716	4,60	-773 884	-14,41
+ Reprises, transfert charges	1 210 070	1,10	825 391	0,71	384 679	46,61
+ Autres produits	406 974	0,37	216 003	0,18	190 971	88,41
- Dotations amortissements, provisions	3 140 660	2,86	2 951 464	2,53	189 196	6,41
- Autres charges	46 700	0,04	62 819	0,05	-16 119	-25,66
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 025 516	2,76	3 396 827	2,91	-371 311	-10,93
+ Quote part opérations en commun	1 170	0,00	220	0,00	950	12515,91
+ Produits financiers	48 192	0,04	20 657	0,02	27 535	133,30
- Quote part opérations en commun						
- Charges financières	543 083	0,49	529 364	0,45	13 719	2,59
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	2 531 795	2,31	2 888 340	2,47	-356 545	-12,34
Produits exceptionnels	112 194	0,10	18 490	0,02	93 704	506,78
- Charges exceptionnelles	27 498	0,03	26	0,00	27 472	105661,54
RESULTAT EXCEPTIONNEL	84 696	0,08	18 464	0,02	66 232	358,71
- Impôt dus sur les sociétés	186 720	0,17	206 821	0,18	-20 101	-9,72
- Impôt sur les bénéfices	303 224	0,28	295 919	0,25	7 305	2,47
Liaison résultat						
Résultat des sociétés intégrés	2 126 547	1,94	2 404 064	2,06	-277 517	-11,54
RESULTAT SOCIETES M.E.						
- Dotations amort. écart acquis.						
RESULTAT D'ENSEMBLE CONSO	2 126 547	1,94	2 404 064	2,06	-277 517	-11,54
RESULTAT GROUPE	2 126 028	1,94	2 403 543	2,06	-277 515	-11,55
RESULTAT HORS GROUPE	519	0,00	521	0,00	-2	-0,38

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques						
GROUPE VILDI						
GROUPE VILDI		(édition en Unités EUR)				
Avenue du Pech de Valras						
34500 BEZIERS						
Phase-période :		RS - Réel statutaire sept. 2024				
Scénario	Scénario GLOBAL	Périmètre	VILDI	Entités		
Etat :	BILAN_XC0-Bilan consolidé					
Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
ACTIF						
IMMO. INCORPORELLES						
DEVEDIS		DEVEDIS				
	2090	Ecart d'acquisition	881 408	881 408		0,00 %
		Total entité : DEVEDIS	881 408	881 408		0,00 %
MAR		MARANDIS				
	2090	Ecart d'acquisition	4 289 590	4 289 590		0,00 %
		Total entité : MAR	4 289 590	4 289 590		0,00 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	2090	Ecart d'acquisition	5 795 761	5 795 761		0,00 %
		Total entité : VILDI	5 795 761	5 795 761		0,00 %
Total poste : Ecart d'acquisition			10 966 759	10 966 759		0,00 %
MAR		MARANDIS				
	2050	Concessions, brevets, licences	22 656	22 272	384	1,72 %
	2805	Amortissements concessions licences	-22 162	-20 723	-1 439	6,94 %
		Total entité : MAR	494	1 549	-1 055	-68,11 %
Total poste : Concessions, brevets, droits similaires			494	1 549	-1 055	-68,11 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	2080	Autres immobilisations incorporelles	197 151	201 603	-4 452	-2,21 %
	2808	Amortissements aut.immo.incorporel.	-194 641	-194 744	103	-0,05 %
		Total entité : DEVEDIS	2 510	6 859	-4 349	-63,41 %
Total poste : Autres immobilisations incorporelles			2 510	6 859	-4 349	-63,41 %
Total - IMMO. INCORPORELLES			10 969 763	10 975 167	-5 404	-0,05 %

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques	
GROUPE VILDI	
GROUPE VILDI	
Avenue du Pech de Valras	(édition en Unités EUR)
34500 BEZIERS	
Phase-période :	RS - Réel statutaire sept. 2024

Scénario	Scénario GLOBAL	Périmètre	VILDI	Entités
Etat :	BILAN_XC0-Bilan consolidé			

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
ACTIF						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
CON		CONDAT				
	2100	Terrains	301 955	301 954	1	0,00 %
		Total entité : CON	301 955	301 954	1	0,00 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	2100	Terrains	783 909	783 909		0,00 %
	2810	Amortissements terrains	-113 689	-91 470	-22 219	24,29 %
	2910	Dépréciations des terrains	-79 500	-79 500		0,00 %
		Total entité : DEVEDIS	590 720	612 939	-22 219	-3,62 %
DEVEZE		DEVEZE DISTRIBUTION				
	2100	Terrains	2 508 240	2 508 240		0,00 %
		Total entité : DEVEZE	2 508 240	2 508 240		0,00 %
MAR		MARANDIS				
	2100	Terrains	2 359 473	2 359 473		0,00 %
	2810	Amortissements terrains	-1 573	-289	-1 284	444,29 %
		Total entité : MAR	2 357 900	2 359 184	-1 284	-0,05 %
MONT		MONTIMARAN IMMOBILIER				
	2100	Terrains	573	573		0,00 %
		Total entité : MONT	573	573		0,00 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	2100	Terrains	371 000		371 000	100,00 %
		Total entité : VILDI	371 000		371 000	100,00 %
Total poste : Terrains			6 130 388	5 782 890	347 498	6,01 %
CON		CONDAT				
	2130	Constructions	348 049	348 048	1	0,00 %
	2813	Amortissements constructions	-110 213	-92 811	-17 402	18,75 %
		Total entité : CON	237 836	255 237	-17 401	-6,82 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	2130	Constructions	7 519 353	7 510 398	8 955	0,12 %
	2813	Amortissements constructions	-3 103 377	-2 724 496	-378 881	13,91 %
		Total entité : DEVEDIS	4 415 976	4 785 902	-369 926	-7,73 %
MAR		MARANDIS				
	2130	Constructions	12 757 412	12 757 412		0,00 %
	2813	Amortissements constructions	-4 611 860	-3 652 693	-959 167	26,26 %
		Total entité : MAR	8 145 552	9 104 719	-959 167	-10,53 %

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques				
GROUPE VILDI		(édition en Unités EUR)		
GROUPE VILDI				
Avenue du Pech de Valras				
34500 BEZIERS				
Phase-période :		RS - Réel statutaire sept. 2024		

Scénario	Scénario GLOBAL	Périmètre	VILDI	Entités
Etat :	BILAN_XC0-Bilan consolidé			

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
ACTIF						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
MONT		MONTIMARAN IMMOBILIER				
	2130	Constructions	8 484	8 484		0,00 %
	2813	Amortissements constructions	-2 685	-2 124	-561	26,41 %
		Total entité : MONT	5 799	6 360	-561	-8,82 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	2130	Constructions	896 351		896 351	100,00 %
	2813	Amortissements constructions	-9 281		-9 281	100,00 %
		Total entité : VILDI	887 070		887 070	100,00 %
Total poste : Constructions			13 692 233	14 152 218	-459 985	-3,25 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	2150	Installations, matériels industriels	2 235 834	2 262 698	-26 864	-1,19 %
	2815	Amortissements installat.techniques	-1 965 696	-2 019 106	53 410	-2,65 %
		Total entité : DEVEDIS	270 138	243 592	26 546	10,90 %
MAR		MARANDIS				
	2150	Installations, matériels industriels	2 871 175	2 800 926	70 249	2,51 %
	2815	Amortissements installat.techniques	-1 511 469	-1 110 207	-401 262	36,14 %
		Total entité : MAR	1 359 706	1 690 719	-331 013	-19,58 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	2150	Installations, matériels industriels	16 614		16 614	100,00 %
	2815	Amortissements installat.techniques	-1 016		-1 016	100,00 %
		Total entité : VILDI	15 598		15 598	100,00 %
Total poste : Installations techniques, matériel, outillage			1 645 442	1 934 311	-288 869	-14,93 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	2180	Autres immobilisations corporelles	3 211 254	2 848 736	362 518	12,73 %
	2818	Amortissements aut.immo.corporelles	-1 962 163	-1 790 721	-171 442	9,57 %
		Total entité : DEVEDIS	1 249 091	1 058 015	191 076	18,06 %
MAR		MARANDIS				
	2180	Autres immobilisations corporelles	3 554 225	3 180 709	373 516	11,74 %
	2818	Amortissements aut.immo.corporelles	-1 648 071	-1 190 158	-457 913	38,47 %
		Total entité : MAR	1 906 154	1 990 551	-84 397	-4,24 %
MONT		MONTIMARAN IMMOBILIER				
	2180	Autres immobilisations corporelles	943	943		0,00 %
	2818	Amortissements aut.immo.corporelles	-602	-476	-126	26,47 %
		Total entité : MONT	341	467	-126	-26,98 %

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques				
GROUPE VILDI				
GROUPE VILDI				
Avenue du Pech de Valras				(édition en Unités EUR)
34500 BEZIERS				
Phase-période :	RS - Réel statutaire sept. 2024			

Scénario	Scénario GLOBAL	Périmètre	VILDI	Entités
Etat :	BILAN_XC0-Bilan consolidé			

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
ACTIF						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	2180	Autres immobilisations corporelles	109 705	4 500	105 205	2 337,89 %
	2818	Amortissements aut.immo.corporelles	-3 360		-3 360	100,00 %
		Total entité : VILDI	106 345	4 500	101 845	2 263,22 %
Total poste : Autres immobilisations corporelles			3 261 931	3 053 533	208 398	6,82 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	2300	Immobilisations corporelles en cours	98 848		98 848	100,00 %
		Total entité : DEVEDIS	98 848		98 848	100,00 %
MAR		MARANDIS				
	2300	Immobilisations corporelles en cours	48 101		48 101	100,00 %
		Total entité : MAR	48 101		48 101	100,00 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	2300	Immobilisations corporelles en cours	2 750		2 750	100,00 %
		Total entité : VILDI	2 750		2 750	100,00 %
Total poste : Immobilisations en cours			149 699		149 699	100,00 %
Total - IMMOBILISATIONS CORPORELLES			24 879 693	24 922 952	-43 259	-0,17 %

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques				
GROUPE VILDI		(édition en Unités EUR)		
GROUPE VILDI				
Avenue du Pech de Valras				
34500 BEZIERS				
Phase-période :		RS - Réel statutaire sept. 2024		

Scénario	Scénario GLOBAL	Périmètre	VILDI	Entités
Etat :	BILAN_XC0-Bilan consolidé			

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
ACTIF						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
DEVEDIS		DEVEDIS				
	2600	Titres de participations	117 117	117 117		0,00 %
		Total entité : DEVEDIS	117 117	117 117		0,00 %
MAR		MARANDIS				
	2600	Titres de participations	100	100		0,00 %
		Total entité : MAR	100	100		0,00 %
Total poste : Titres de participations			117 217	117 217		0,00 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	2670	Créances rattachées à participation	45 610	41 910	3 700	8,83 %
		Total entité : DEVEDIS	45 610	41 910	3 700	8,83 %
MAR		MARANDIS				
	2670	Créances rattachées à participation	15 000	15 000		0,00 %
		Total entité : MAR	15 000	15 000		0,00 %
Total poste : Créances rattachées à des participations			60 610	56 910	3 700	6,50 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	2700	Autres titres immobilisés	738 417	738 417		0,00 %
		Total entité : DEVEDIS	738 417	738 417		0,00 %
MAR		MARANDIS				
	2700	Autres titres immobilisés	32 590	24 381	8 209	33,67 %
		Total entité : MAR	32 590	24 381	8 209	33,67 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	2700	Autres titres immobilisés	10 175	10 022	153	1,53 %
		Total entité : VILDI	10 175	10 022	153	1,53 %
Total poste : Autres titres immobilisés			781 182	772 820	8 362	1,08 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	2740	Prêts	300	3 200	-2 900	-90,63 %
		Total entité : DEVEDIS	300	3 200	-2 900	-90,63 %
MAR		MARANDIS				
	2740	Prêts	1 200		1 200	100,00 %
		Total entité : MAR	1 200		1 200	100,00 %
Total poste : Prêts			1 500	3 200	-1 700	-53,13 %

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

GROUPE VILDI

GROUPE VILDI

Avenue du Pech de Valras

34500 BEZIERS

Phase-période : RS - Réel statutaire sept. 2024

(édition en Unités EUR)

Scénario	Scénario GLOBAL	Périmètre	VILDI	Entités
Etat :	BILAN_XC0-Bilan consolidé			

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
ACTIF						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
DEVEDIS		DEVEDIS				
	2750	Autres immobilisations financières	7 500	7 500		0,00 %
		Total entité : DEVEDIS	7 500	7 500		0,00 %
MAR		MARANDIS				
	2750	Autres immobilisations financières	31 445	31 445		0,00 %
		Total entité : MAR	31 445	31 445		0,00 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	2750	Autres immobilisations financières	278		278	100,00 %
		Total entité : VILDI	278		278	100,00 %
Total poste : Autres immobilisations financières			39 223	38 945	278	0,71 %
Total - IMMOBILISATIONS FINANCIERES			999 732	989 092	10 640	1,08 %

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques						
GROUPE VILDI		(édition en Unités EUR)				
GROUPE VILDI						
Avenue du Pech de Valras						
34500 BEZIERS						
Phase-période :		RS - Réel statutaire sept. 2024				
Scénario	Scénario GLOBAL	Périmètre	VILDI	Entités		
Etat :	BILAN_XC0-Bilan consolidé					
Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
ACTIF						
STOCKS ET EN-COURS						
DEVEDIS		DEVEDIS				
	3000	Matières premières,approvisionn.	45 772	49 501	-3 729	-7,53 %
		Total entité : DEVEDIS	45 772	49 501	-3 729	-7,53 %
MAR		MARANDIS				
	3000	Matières premières,approvisionn.	63 243	71 818	-8 575	-11,94 %
		Total entité : MAR	63 243	71 818	-8 575	-11,94 %
Total poste : Matières premières, approvisionnements			109 015	121 319	-12 304	-10,14 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	3700	Marchandises	2 302 206	2 577 062	-274 856	-10,67 %
	3970	Dépréciations marchandises	-188 728	-144 016	-44 712	31,05 %
		Total entité : DEVEDIS	2 113 478	2 433 046	-319 568	-13,13 %
MAR		MARANDIS				
	3700	Marchandises	5 069 126	5 094 304	-25 178	-0,49 %
	3970	Dépréciations marchandises	-243 599	-180 988	-62 611	34,59 %
		Total entité : MAR	4 825 527	4 913 316	-87 789	-1,79 %
Total poste : Marchandises			6 939 005	7 346 362	-407 357	-5,55 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	4090	Acomptes et avances versés sur commandes	39 064	8 323	30 741	369,35 %
		Total entité : DEVEDIS	39 064	8 323	30 741	369,35 %
MAR		MARANDIS				
	4090	Acomptes et avances versés sur commandes	2 230	2 000	230	11,50 %
		Total entité : MAR	2 230	2 000	230	11,50 %
Total poste : Avances et acomptes versés sur commandes			41 294	10 323	30 971	300,02 %
Total - STOCKS ET EN-COURS			7 089 314	7 478 004	-388 690	-5,20 %

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques						
GROUPE VILDI						
GROUPE VILDI		(édition en Unités .EUR)				
Avenue du Pech de Valras						
34500 BEZIERS						
Phase-période :		RS - Réel statutaire sept. 2024				
Scénario	Scénario GLOBAL	Périmètre	VILDI	Entités		
Etat :	BILAN_XC0-Bilan consolidé					
Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
ACTIF						
CREANCES						
DEVEDIS		DEVEDIS				
	4100	Clients et comptes rattachés	24 954	12 856	12 098	94,10 %
	4160	Clients douteux	18 271	17 463	808	4,63 %
	4910	Dépréciations dépréciation clients	-4 182	-793	-3 389	427,36 %
		Total entité : DEVEDIS	39 043	29 526	9 517	32,23 %
DEVEZE		DEVEZE DISTRIBUTION				
	4100	Clients et comptes rattachés		1 559	-1 559	-100,00 %
		Total entité : DEVEZE		1 559	-1 559	-100,00 %
MAR		MARANDIS				
	4100	Clients et comptes rattachés	209 196	486 350	-277 154	-56,99 %
	4160	Clients douteux	4 938	3 604	1 334	37,01 %
		Total entité : MAR	214 134	489 954	-275 820	-56,30 %
Total poste : Créances clients et comptes rattachés			253 177	521 039	-267 862	-51,41 %
MAR		MARANDIS				
	4445	Actif d'impôt différé	230 081	216 870	13 211	6,09 %
		Total entité : MAR	230 081	216 870	13 211	6,09 %
Total poste : Actifs d'impôts différés			230 081	216 870	13 211	6,09 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	4500	Comptes courants débiteurs	22 458	36 537	-14 079	-38,53 %
	4600	Autres créances 2020-01 (IFRS:C)	966 733	1 188 810	-222 077	-18,68 %
	4960	Dépréciations autres créances 2020-01 (IFR	-3 769	-11 847	8 078	-68,19 %
		Total entité : DEVEDIS	985 422	1 213 500	-228 078	-18,80 %
MAR		MARANDIS				
	4600	Autres créances 2020-01 (IFRS:C)	1 236 612	1 779 055	-542 443	-30,49 %
	4960	Dépréciations autres créances 2020-01 (IFR	-41 129	-41 129		0,00 %
		Total entité : MAR	1 195 483	1 737 926	-542 443	-31,21 %
MONT		MONTIMARAN IMMOBILIER				
	4600	Autres créances 2020-01 (IFRS:C)	891	1 469	-578	-39,35 %
		Total entité : MONT	891	1 469	-578	-39,35 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	4500	Comptes courants débiteurs	1		1	100,00 %
	4600	Autres créances 2020-01 (IFRS:C)	27 602	30 015	-2 413	-8,04 %
	4960	Dépréciations autres créances 2020-01 (IFR	-3 094	-6 198	3 104	-50,08 %
		Total entité : VILDI	24 509	23 817	692	2,91 %
Cegid Consolidation Expert		Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques				page 8
© Copyright CEGID						

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques						
GROUPE VILDI						
GROUPE VILDI						
Avenue du Pech de Valras						
34500 BEZIERS						
Phase-période : RS - Réel statutaire sept. 2024						
(édition en Unités EUR)						
Scénario	Scénario GLOBAL		Périmètre	VILDI		Entités
Etat :	BILAN_XC0-Bilan consolidé					
Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
ACTIF						
CREANCES						
VILDI	VILDI PARTICIPATION					
Total poste : Autres créances			2 206 305	2 976 712	-770 407	-25,88 %
Total - CREANCES			2 689 563	3 714 621	-1 025 058	-27,60 %

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques				
GROUPE VILDI		(édition en Unités EUR)		
GROUPE VILDI				
Avenue du Pech de Valras				
34500 - BEZIERS				
Phase-période :		RS - Réel statutaire sept. 2024		

Scénario Scénario GIORAI Périimètre VII.DI Entités
Etat : BILAN_XC0-Bilan consolidé

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
ACTIF						
DIVERS						
DEVEDIS		DEVEDIS				
	5000	Valeurs mobilières de placement	1 480	1 462	18	1,23 %
		Total entité : DEVEDIS	1 480	1 462	18	1,23 %
MAR		MARANDIS				
	5000	Valeurs mobilières de placement	3 315	2 714	601	22,14 %
		Total entité : MAR	3 315	2 714	601	22,14 %
Total poste : Valeurs mobilières de placement			4 795	4 176	619	14,82 %
CON		CONDAT				
	5120	Disponibilités	953	457	496	108,53 %
		Total entité : CON	953	457	496	108,53 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	5120	Disponibilités	1 860 270	1 863 118	-2 848	-0,15 %
		Total entité : DEVEDIS	1 860 270	1 863 118	-2 848	-0,15 %
DEVEZE		DEVEZE DISTRIBUTION				
	5120	Disponibilités	2 554	809	1 745	215,70 %
		Total entité : DEVEZE	2 554	809	1 745	215,70 %
MAR		MARANDIS				
	5120	Disponibilités	5 241 196	4 889 952	351 244	7,18 %
		Total entité : MAR	5 241 196	4 889 952	351 244	7,18 %
MONT		MONTIMARAN IMMOBILIER				
	5120	Disponibilités	1 247	374	873	233,42 %
		Total entité : MONT	1 247	374	873	233,42 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	5120	Disponibilités	316 416	1 105 986	-789 570	-71,39 %
		Total entité : VILDI	316 416	1 105 986	-789 570	-71,39 %
Total poste : Disponibilités			7 422 636	7 860 696	-438 060	-5,57 %
Total - DIVERS			7 427 431	7 864 872	-437 441	-5,56 %

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques				
GROUPE VILDI		(édition en Unités EUR)		
GROUPE VILDI				
Avenue du Pech de Valras				
34500 BEZIERS				
Phase-période :		RS - Réel statutaire sept. 2024		

Scénario Scénario GLOBAL Périimètre VILDI Entités
Etat : BILAN_XC0-Bilan consolidé

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
ACTIF						
COMPTES DE REGULARISATION						
DEVEDIS		DEVEDIS				
	4860	Charges constatées d'avance	179 401	149 412	29 989	20,07 %
		Total entité : DEVEDIS	179 401	149 412	29 989	20,07 %
MAR		MARANDIS				
	4860	Charges constatées d'avance	721 436	528 102	193 334	36,61 %
		Total entité : MAR	721 436	528 102	193 334	36,61 %
MONT		MONTIMARAN IMMOBILIER				
	4860	Charges constatées d'avance	110	116	-6	-5,17 %
		Total entité : MONT	110	116	-6	-5,17 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	4860	Charges constatées d'avance	2 305	479	1 826	381,21 %
		Total entité : VILDI	2 305	479	1 826	381,21 %
Total poste : Charges constatées d'avance			903 252	678 109	225 143	33,20 %
CON		CONDAT				
	260R	Liaison Titres	-650 000	-650 000		0,00 %
		Total entité : CON	-650 000	-650 000		0,00 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	260R	Liaison Titres	-10 375 994	-10 375 994		0,00 %
		Total entité : DEVEDIS	-10 375 994	-10 375 994		0,00 %
DEVEZE		DEVEZE DISTRIBUTION				
	260R	Liaison Titres	-2 260 883	-2 260 883		0,00 %
		Total entité : DEVEZE	-2 260 883	-2 260 883		0,00 %
MAR		MARANDIS				
	260R	Liaison Titres	-49 991	-49 991		0,00 %
		Total entité : MAR	-49 991	-49 991		0,00 %
MONT		MONTIMARAN IMMOBILIER				
	260R	Liaison Titres	-999	-999		0,00 %
		Total entité : MONT	-999	-999		0,00 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	260R	Liaison Titres	13 337 867	13 337 867		0,00 %
		Total entité : VILDI	13 337 867	13 337 867		0,00 %
Total poste : Liaison Titres						0,00 %

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques				
GROUPE VILDI				
GROUPE VILDI				
Avenue du Pech de Valras				(édition en Unités EUR)
34500 BEZIERS				
Phase-période :	RS - Réel statutaire sept. 2024			

Scénario	Scénario GLOBAL	Périmètre	VILDI	Entités
Etat :	BILAN_XC0-Bilan consolidé			

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
ACTIF						
COMPTES DE REGULARISATION						
CON		CONDAT				
	180R	Liaison Bilan	-146 142	-143 058	-3 084	2,16 %
		Total entité : CON	-146 142	-143 058	-3 084	2,16 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	180R	Liaison Bilan	-143 686	-329 430	185 744	-56,38 %
		Total entité : DEVEDIS	-143 686	-329 430	185 744	-56,38 %
DEVEZE		DEVEZE DISTRIBUTION				
	180R	Liaison Bilan	-758 745	-751 319	-7 426	0,99 %
		Total entité : DEVEZE	-758 745	-751 319	-7 426	0,99 %
MAR		MARANDIS				
	180R	Liaison Bilan	1 206 985	173 532	1 033 453	595,54 %
		Total entité : MAR	1 206 985	173 532	1 033 453	595,54 %
MONT		MONTIMARAN IMMOBILIER				
	180R	Liaison Bilan	-25 488	-22 167	-3 321	14,98 %
		Total entité : MONT	-25 488	-22 167	-3 321	14,98 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	180R	Liaison Bilan	-132 924	1 072 442	-1 205 366	-112,39 %
		Total entité : VILDI	-132 924	1 072 442	-1 205 366	-112,39 %
Total poste : Liaison Bilan						0,00 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	4430	Créances fiscales		3 208	-3 208	-100,00 %
	4450	Taxe sur le chiffre d'affaires - Actif	138 680	71 975	66 705	92,68 %
		Total entité : DEVEDIS	138 680	75 183	63 497	84,46 %
DEVEZE		DEVEZE DISTRIBUTION				
	4450	Taxe sur le chiffre d'affaires - Actif	166	162	4	2,47 %
		Total entité : DEVEZE	166	162	4	2,47 %
MAR		MARANDIS				
	4450	Taxe sur le chiffre d'affaires - Actif	191 935	194 236	-2 301	-1,18 %
		Total entité : MAR	191 935	194 236	-2 301	-1,18 %
MONT		MONTIMARAN IMMOBILIER				
	4450	Taxe sur le chiffre d'affaires - Actif	1 968	1 476	492	33,33 %
		Total entité : MONT	1 968	1 476	492	33,33 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	4430	Créances fiscales	396 034		396 034	100,00 %

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

GROUPE VILDI

GROUPE VILDI

Avenue du Pech de Valras

34500 BEZIERS

Phase-période : RS - Réel statutaire sept. 2024

Scénario

Etat :

Scénario GLOBAL

BILAN_XC0-Bilan consolidé

Périmètre

VILDI

Entités

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
--------	----------	---------	------------	------------	---------------	---------

ACTIF

COMPTES DE REGULARISATION

VILDI		VILDI PARTICIPATION				
		Total entité : VILDI	396 034		396 034	100,00 %
Total poste : Créances fiscales			728 783	271 057	457 726	168,87 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	4236	Créances sociales - Personnel (IFRS :NC)	3 257	554	2 703	487,91 %
		Total entité : DEVEDIS	3 257	554	2 703	487,91 %
MAR		MARANDIS				
	4236	Créances sociales - Personnel (IFRS :NC)	10 596	6 788	3 808	56,10 %
	4237	Créances sociales - Organismes (IFRS :NC)		4 667	-4 667	-100,00 %
		Total entité : MAR	10 596	11 455	-859	-7,50 %
Total poste : Créances sociales			13 853	12 009	1 844	15,36 %
Total - COMPTES DE REGULARISATION			1 645 888	961 175	684 713	71,24 %
Total - ACTIF			55 701 384	56 905 883	-1 204 499	-2,12 %

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques				
GROUPE VILDI				
GROUPE VILDI				
Avenue du Pech de Valras				
34500 BEZIERS				
Phase-période :	RS - Rée statutaire sept. 2024			

Scénario Scénario GLOBAL Péri-mètre VILDI Entités
Etat : BILAN_XC0-Bilan consolidé

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
PASSIF						
CAPITAUX PROPRES						
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	1010	Capital social	502 976	502 976		0,00 %
		Total entité : VILDI	502 976	502 976		0,00 %
	Total poste : Capital social ou individuel		502 976	502 976		0,00 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	1040	Primes d'émission, de fusion, d'apport	189 694	1 239 954	-1 050 260	-84,70 %
		Total entité : VILDI	189 694	1 239 954	-1 050 260	-84,70 %
	Total poste : Primes d'émission, de fusion, d'apport		189 694	1 239 954	-1 050 260	-84,70 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	1060	Réserve légale	50 298	50 298		0,00 %
		Total entité : VILDI	50 298	50 298		0,00 %
	Total poste : Réserve légale		50 298	50 298		0,00 %
CON		CONDAT				
	1072	Réserves du groupe	-257 929	-247 827	-10 102	4,08 %
		Total entité : CON	-257 929	-247 827	-10 102	4,08 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	1070	Réserves consolidées	-13 286 877	-13 286 877		0,00 %
	1072	Réserves du groupe	8 683 125	9 152 412	-469 287	-5,13 %
		Total entité : DEVEDIS	-4 603 752	-4 134 465	-469 287	11,35 %
DEVEZE		DEVEZE DISTRIBUTION				
	1072	Réserves du groupe	-765 657	-764 672	-985	0,13 %
		Total entité : DEVEZE	-765 657	-764 672	-985	0,13 %
MAR		MARANDIS				
	1070	Réserves consolidées	-49 991	-49 991		0,00 %
	1072	Réserves du groupe	3 133 345	1 315 351	1 817 994	138,21 %
		Total entité : MAR	3 083 354	1 265 360	1 817 994	143,67 %
MONT		MONTIMARAN IMMOBILIER				
	1070	Réserves consolidées	-999	-999		0,00 %
	1072	Réserves du groupe	-13 035	-10 923	-2 112	19,34 %
		Total entité : MONT	-14 034	-11 922	-2 112	17,72 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	1070	Réserves consolidées	9 195 718	8 397 733	797 985	9,50 %
		Total entité : VILDI	9 195 718	8 397 733	797 985	9,50 %

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques						
GROUPE VILDI						
GROUPE VILDI			(édition en Unités EUR)			
Avenue du Pech de Valrus						
34500 BEZIERS						
Phase-période : RS - Réel statutaire sept. 2024						
Scénario	Scénario GLOBAL	Périmètre	VILDI	Entités		
Etat :	BILAN_XC0-Bilan consolidé					
Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
PASSIF						
CAPITAUX PROPRES						
VILDI	VILDI PARTICIPATION					
Total poste : Réserves du groupe			6 637 700	4 504 207	2 133 493	47,37 %
CON	CONDAT					
	1220	Résultat du groupe	-11 878	-10 103	-1 775	17,57 %
Total entité : CON			-11 878	-10 103	-1 775	17,57 %
DEVEDIS	DEVEDIS					
	1220	Résultat du groupe	365 667	551 032	-185 365	-33,64 %
Total entité : DEVEDIS			365 667	551 032	-185 365	-33,64 %
DEVEZE	DEVEZE DISTRIBUTION					
	1220	Résultat du groupe	183 813	178 653	5 160	2,89 %
Total entité : DEVEZE			183 813	178 653	5 160	2,89 %
MAR	MARANDIS					
	1220	Résultat du groupe	1 842 317	1 817 993	24 324	1,34 %
Total entité : MAR			1 842 317	1 817 993	24 324	1,34 %
MONT	MONTIMARAN IMMOBILIER					
	1220	Résultat du groupe	-3 587	-2 112	-1 475	69,84 %
Total entité : MONT			-3 587	-2 112	-1 475	69,84 %
VILDI	VILDI PARTICIPATION					
	1200	Résultat de l'exercice	-250 304	-131 920	-118 384	89,74 %
Total entité : VILDI			-250 304	-131 920	-118 384	89,74 %
Total poste : Résultat Groupe			2 126 028	2 403 543	-277 515	-11,55 %
DEVEDIS	DEVEDIS					
	1300	Subventions d'investissement	53 883	35 779	18 104	50,60 %
Total entité : DEVEDIS			53 883	35 779	18 104	50,60 %
Total poste : Subventions d'investissement			53 883	35 779	18 104	50,60 %
Total - CAPITAUX PROPRES			9 560 579	8 736 757	823 822	9,43 %

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques				
GROUPE VILDI				
GROUPE VILDI				
Avenue du Pech de Valras				(édition en Unités EUR)
34500 BEZIERS				
Phase-période :	RS - Réel statutaire sept. 2024			

Scénario	Scénario GLOBAL	Périmètre	VILDI	Entités
Etat :	BILAN_XC0-Bilan consolidé			

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
PASSIF						
INTERETS MINORITAIRES						
CON		CONDAT				
	1075	Intérêts minoritaires	384	395	-11	-2,78 %
		Total entité : CON	384	395	-11	-2,78 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	1075	Intérêts minoritaires	313	330	-17	-5,15 %
		Total entité : DEVEDIS	313	330	-17	-5,15 %
DEVEZE		DEVEZE DISTRIBUTION				
	1075	Intérêts minoritaires	1 470	1 471	-1	-0,07 %
		Total entité : DEVEZE	1 470	1 471	-1	-0,07 %
MAR		MARANDIS				
	1075	Intérêts minoritaires	564	236	328	138,98 %
		Total entité : MAR	564	236	328	138,98 %
MONT		MONTIMARAN IMMOBILIER				
	1075	Intérêts minoritaires	-13	-11	-2	18,18 %
		Total entité : MONT	-13	-11	-2	18,18 %
Total poste : Intérêts hors groupe			2 718	2 421	297	12,27 %
CON		CONDAT				
	1250	Résultat (minoritaires)	-13	-10	-3	30,00 %
		Total entité : CON	-13	-10	-3	30,00 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	1250	Résultat (minoritaires)	13	20	-7	-35,00 %
		Total entité : DEVEDIS	13	20	-7	-35,00 %
DEVEZE		DEVEZE DISTRIBUTION				
	1250	Résultat (minoritaires)	191	185	6	3,24 %
		Total entité : DEVEZE	191	185	6	3,24 %
MAR		MARANDIS				
	1250	Résultat (minoritaires)	332	328	4	1,22 %
		Total entité : MAR	332	328	4	1,22 %
MONT		MONTIMARAN IMMOBILIER				
	1250	Résultat (minoritaires)	-4	-2	-2	100,00 %
		Total entité : MONT	-4	-2	-2	100,00 %
Total poste : Résultat hors-groupe			519	521	-2	-0,38 %
Total - INTERETS MINORITAIRES			3 237	2 942	295	10,03 %

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

GROUPE VILDI

GROUPE VILDI

Avenue du Pech de Valras

34500 BEZIERS

Phase-période : RS - Réel statutaire sept. 2024

<

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques				
GROUPE VILDI GROUPE VILDI Avenue du Pech de Valras 34500 BEZIERS Phase-période : RS - Réel statutaire sept. 2024		(édition en Unités EUR)		

Scénario	Scénario GLOBAL	Périmètre	VILDI	Entités
Etat :	BILAN_XC0-Bilan consolidé			

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
PASSIF						
DETTES						
DEVEDIS		DEVEDIS				
	1640	Empr & dettes..Ets crédit 2020-01 (IFRS:N° 1 880 052	1 503 111	376 941	25,08 %	
		Total entité : DEVEDIS	1 880 052	1 503 111	376 941	25,08 %
MAR		MARANDIS				
	1640	Empr & dettes..Ets crédit 2020-01 (IFRS:N° 17 079 044	18 213 875	-1 134 831	-6,23 %	
		Total entité : MAR	17 079 044	18 213 875	-1 134 831	-6,23 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	1640	Empr & dettes..Ets crédit 2020-01 (IFRS:N° 10 661 897	10 687 236	-25 339	-0,24 %	
		Total entité : VILDI	10 661 897	10 687 236	-25 339	-0,24 %
Total poste : Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			29 620 993	30 404 222	-783 229	-2,58 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	5190	Concours bancaires courants	3 472	-3 472	-100,00 %	
		Total entité : DEVEDIS	3 472	-3 472	-100,00 %	
Total poste : Concours bancaires courants			3 472	-3 472	-100,00 %	
DEVEDIS		DEVEDIS				
	1650	Empr,dettes fin. divers 2020-01 (IFRS:NC)	77 840	77 840	0,00 %	
	1680	Autres emprunts et dettes assimilées	7 610	4 821	2 789	57,85 %
		Total entité : DEVEDIS	85 450	82 661	2 789	3,37 %
MAR		MARANDIS				
	1650	Empr,dettes fin. divers 2020-01 (IFRS:NC)	131 599	131 599	0,00 %	
	1680	Autres emprunts et dettes assimilées	20 875	23 363	-2 488	-10,65 %
		Total entité : MAR	152 474	154 962	-2 488	-1,61 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	1680	Autres emprunts et dettes assimilées	19 798	18 715	1 083	5,79 %
		Total entité : VILDI	19 798	18 715	1 083	5,79 %
Total poste : Autres dettes financières			257 722	256 338	1 384	0,54 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	4190	Avances, acomptes reçus / commandes	7 626	11 512	-3 886	-33,76 %
		Total entité : DEVEDIS	7 626	11 512	-3 886	-33,76 %
MAR		MARANDIS				
	4190	Avances, acomptes reçus / commandes	202 463	154 206	48 257	31,29 %
		Total entité : MAR	202 463	154 206	48 257	31,29 %
Total poste : Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			210 089	165 718	44 371	26,78 %

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques				
GROUPE VILDI				
GROUPE VILDI				(édition en Unités EUR)
Avenue du Pech de Valras				
34500 BEZIERS				
Phase-période :	RS - Réel statutaire sept. 2024			

Scénario	Scénario GLOBAL	Périmètre	VILDI	Entités
Etat :	BILAN_XC0-Bilan consolidé			

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
PASSIF						
DETTES						
CON		CONDAT				
	4010	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	514	504	10	1,98 %
		Total entité : CON	514	504	10	1,98 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	4010	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 930 484	2 868 810	61 674	2,15 %
		Total entité : DEVEDIS	2 930 484	2 868 810	61 674	2,15 %
DEVEZE		DEVEZE DISTRIBUTION				
	4010	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	996	974	22	2,26 %
		Total entité : DEVEZE	996	974	22	2,26 %
MAR		MARANDIS				
	4010	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 136 528	6 674 261	-537 733	-8,06 %
		Total entité : MAR	6 136 528	6 674 261	-537 733	-8,06 %
MONT		MONTIMARAN IMMOBILIER				
	4010	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 954	1 716	238	13,87 %
		Total entité : MONT	1 954	1 716	238	13,87 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	4010	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 344	35 908	-15 564	-43,34 %
		Total entité : VILDI	20 344	35 908	-15 564	-43,34 %
Total poste : Dettes fournisseurs et comptes rattachés			9 090 820	9 582 173	-491 353	-5,13 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	4435	Dettes fiscales	222 732	203 295	19 437	9,56 %
	4455	Taxe sur le chiffre d'affaires - Passif	35 997	25 386	10 611	41,80 %
		Total entité : DEVEDIS	258 729	228 681	30 048	13,14 %
DEVEZE		DEVEZE DISTRIBUTION				
	4435	Dettes fiscales	293	935	-642	-68,66 %
	4455	Taxe sur le chiffre d'affaires - Passif	3 384	34 370	-30 986	-90,15 %
		Total entité : DEVEZE	3 677	35 305	-31 628	-89,59 %
MAR		MARANDIS				
	4435	Dettes fiscales	623 858	651 207	-27 349	-4,20 %
	4455	Taxe sur le chiffre d'affaires - Passif	47 087	86 287	-39 200	-45,43 %
		Total entité : MAR	670 945	737 494	-66 549	-9,02 %
MONT		MONTIMARAN IMMOBILIER				
	4435	Dettes fiscales	126		126	100,00 %
		Total entité : MONT	126		126	100,00 %

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques					
GROUPE VILDI		(édition en Unités EUR)			
GROUPE VILDI					
Avenue du Pech de Valras					
34500 BEZIERS					
Phase-période : RS - Réel statutaire sept. 2024					

Scénario Scénario GLOBAL Périimètre VILDI Entités
 Etat : BILAN_XC0-Bilan consolidé

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
PASSIF						
DETTES						
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	4435	Dettes fiscales		95 984	-95 984	-100,00 %
	4440	Impôt sur les sociétés à payer - Activité		152 652	-152 652	-100,00 %
		Total entité : VILDI		248 636	-248 636	-100,00 %
Total poste : Dettes fiscales			933 477	1 250 116	-316 639	-25,33 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	4232	Dettes sociales - Personnel (IFRS :NC)	703 026	675 216	27 810	4,12 %
	4233	Dettes sociales - Organismes (IFRS :NC)	407 057	344 242	62 815	18,25 %
		Total entité : DEVEDIS	1 110 083	1 019 458	90 625	8,89 %
MAR		MARANDIS				
	4232	Dettes sociales - Personnel (IFRS :NC)	1 349 208	1 219 179	130 029	10,67 %
	4233	Dettes sociales - Organismes (IFRS :NC)	751 387	778 001	-26 614	-3,42 %
		Total entité : MAR	2 100 595	1 997 180	103 415	5,18 %
Total poste : Dettes sociales			3 210 678	3 016 638	194 040	6,43 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	4040	Dettes d'immobilisations	1 191		1 191	100,00 %
	4041	Dettes d'immobilisations - titres de particip	4 601	24 178	-19 577	-80,97 %
		Total entité : DEVEDIS	5 792	24 178	-18 386	-76,04 %
Total poste : Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			5 792	24 178	-18 386	-76,04 %
CON		CONDAT				
	4510	Compte courants créditeurs	606	594	12	2,02 %
		Total entité : CON	606	594	12	2,02 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	4510	Compte courants créditeurs		43	-43	-100,00 %
	4650	Autres dettes 2020-01 (IFRS:C)	158 045	166 686	-8 641	-5,18 %
		Total entité : DEVEDIS	158 045	166 729	-8 684	-5,21 %
DEVEZE		DEVEZE DISTRIBUTION				
	4510	Compte courants créditeurs	20 492	1 696	18 796	1 108,25 %
		Total entité : DEVEZE	20 492	1 696	18 796	1 108,25 %
MAR		MARANDIS				
	4510	Compte courants créditeurs		962 116	-962 116	-100,00 %
	4650	Autres dettes 2020-01 (IFRS:C)	9 430	7 351	2 079	28,28 %
		Total entité : MAR	9 430	969 467	-960 037	-99,03 %

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

GROUPE VILDI
GROUPE VILDI
Avenue du Pech de Valras
34500 BEZIERS
Phase-période : RS - Réel statutaire sept. 2024

(édition en Unités EUR)

Scénario	Scénario GLOBAL	Périmètre	VILDI	Entités		
Etat :	BILAN_XC0-Bilan consolidé					

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
PASSIF						
DETTES						
VILDI	VILDI PARTICIPATION					
	4510	Compte courants créditeurs	676 810	234 113	442 697	189,10 %
	4650	Autres dettes 2020-01 (IFRS:C)	376	1 648	-1 272	-77,18 %
		Total entité : VILDI	677 186	235 761	441 425	187,23 %
	Total poste : Autres dettes		865 759	1 374 247	-508 488	-37,00 %
Total - DETTES			44 195 330	46 077 102	-1 881 772	-4,08 %

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

GROUPE VILDI

GROUPE VILDI

Avenue du Pech de Valras

34500 BEZIERS

Phase-période : RS - Réel statutaire sept. 2024

(édition en Unités EUR)

Scénario

Scénario GLOBAL

Périmètre

VILDI

Entités

Etat :

BILAN_XC0-Bilan consolidé

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
PASSIF						
COMPTES DE REGULARISATION						
DEVEDIS		DEVEDIS				
	4870	Produits constatés d'avance	654	633	21	3,32 %
		Total entité : DEVEDIS	654	633	21	3,32 %
Total poste : Produits constatés d'avance			654	633	21	3,32 %
CON		CONDAT				
	1559	Passifs d'impôts différés 2020-01 (IFRS:NC	12 918	21 037	-8 119	-38,59 %
		Total entité : CON	12 918	21 037	-8 119	-38,59 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	1559	Passifs d'impôts différés 2020-01 (IFRS:NC	906 244	984 416	-78 172	-7,94 %
		Total entité : DEVEDIS	906 244	984 416	-78 172	-7,94 %
DEVEZE		DEVEZE DISTRIBUTION				
	1559	Passifs d'impôts différés 2020-01 (IFRS:NC	46 349	44 956	1 393	3,10 %
		Total entité : DEVEZE	46 349	44 956	1 393	3,10 %
Total poste : Impôts différés passifs			965 511	1 050 409	-84 898	-8,08 %
Total - COMPTES DE REGULARISATION			966 165	1 051 042	-84 877	-8,08 %

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

Détail du bilan consolidé par entités et par rubriques

GROUPE VILDI

GROUPE VILDI

Avenue du Pech de Valras

34500 BEZIERS

Phase-période : RS - Réel statutaire sept. 2024

(édition en Unités EUR)

Scénario

Scénario GLOBAL

Périmètre

VILDI

Entités

Etat :

BILAN_XC0-Bilan consolidé

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
PASSIF						
Ecart d'arrondi passif						
DEVEZE						
DEVEZE DISTRIBUTION						
	4771	Ecart d'arrondi passif	1		1	100,00 %
Total entité : DEVEZE			1		1	100,00 %
Total poste : Ecart d'arrondi passif			1		1	100,00 %
Total - Ecart d'arrondi passif			1		1	100,00 %
Total - PASSIF			55 701 384	56 905 883	-1 204 499	-2,12 %

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques

GROUPE VILDI		Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques	
GROUPE VILDI		(édition en Unités EUR)	
Avenue du Pech de Valras			
34500 BEZIERS			
Phase-période : RS - Réel statutaire sept. 2024			

Scénario	Scénario GLOBAL	Périmètre	VILDI	Entités
Etat :	RESULT_XC0-Résultat consolidé			

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
RESULTAT D'EXPLOITATION						
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS						
DEVEDIS		DEVEDIS				
	7070	Ventes de marchandises	33 410 108	35 194 505	-1 784 397	-5,07 %
		Total entité : DEVEDIS	33 410 108	35 194 505	-1 784 397	-5,07 %
MAR		MARANDIS				
	7070	Ventes de marchandises	69 972 280	75 621 537	-5 649 257	-7,47 %
		Total entité : MAR	69 972 280	75 621 537	-5 649 257	-7,47 %
Total poste : Ventes de marchandises France			103 382 388	110 816 042	-7 433 654	-6,71 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	7010	Ventes de biens	751 676	769 014	-17 338	-2,25 %
		Total entité : DEVEDIS	751 676	769 014	-17 338	-2,25 %
MAR		MARANDIS				
	7010	Ventes de biens	2 441 063	2 390 866	50 197	2,10 %
		Total entité : MAR	2 441 063	2 390 866	50 197	2,10 %
Total poste : Production vendue de biens - France			3 192 739	3 159 880	32 859	1,04 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	7080	Produits des activités annexes	984 690	851 273	133 417	15,67 %
		Total entité : DEVEDIS	984 690	851 273	133 417	15,67 %
MAR		MARANDIS				
	7080	Produits des activités annexes	1 750 594	1 604 187	146 407	9,13 %
		Total entité : MAR	1 750 594	1 604 187	146 407	9,13 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	7080	Produits des activités annexes		43	-43	-100,00 %
		Total entité : VILDI		43	-43	-100,00 %
Total poste : Autres revenus			2 735 284	2 455 503	279 781	11,39 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	7060	Ventes de services	324 828	234 849	89 979	38,31 %
		Total entité : DEVEDIS	324 828	234 849	89 979	38,31 %
DEVEZE		DEVEZE DISTRIBUTION				
	7060	Ventes de services	1 721	3 730	-2 009	-53,86 %
		Total entité : DEVEZE	1 721	3 730	-2 009	-53,86 %
MAR		MARANDIS				
	7060	Ventes de services	174 896	153 630	21 266	13,84 %
		Total entité : MAR	174 896	153 630	21 266	13,84 %

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques

<

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques

GROUPE VILDI

GROUPE VILDI

Avenue du Pech de Valras

34500 BEZIERS

Phase-période : RS - Réel statutaire sept. 2024

Scénario

Scénario GIORAL

Périmètre

VILDI

Entités

Etat :

RESULT_XC0-Résultat consolidé

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
RESULTAT D'EXPLOITATION						
PRODUITS D'EXPLOITATION						
MAR		MARANDIS				
	7400	Subventions d'exploitation	2 298		2 298	100,00 %
		Total entité : MAR	2 298		2 298	100,00 %
Total poste : Subventions d'exploitation			2 298		2 298	100,00 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	7815	Reprises sur provisions d'exploitation	124 164	30 000	94 164	313,88 %
	7817	Reprises provisions des actifs circulants	155 863	132 309	23 554	17,80 %
	7910	Transfert de charges d'exploitation	196 281	201 564	-5 283	-2,62 %
		Total entité : DEVEDIS	476 308	363 873	112 435	30,90 %
MAR		MARANDIS				
	7815	Reprises sur provisions d'exploitation	95 834	77 228	18 606	24,09 %
	7817	Reprises provisions des actifs circulants	180 988		180 988	100,00 %
	7910	Transfert de charges d'exploitation	453 836	377 425	76 411	20,25 %
		Total entité : MAR	730 658	454 653	276 005	60,71 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	7817	Reprises provisions des actifs circulants	3 104	6 865	-3 761	-54,79 %
		Total entité : VILDI	3 104	6 865	-3 761	-54,79 %
Total poste : Reprises sur dépréciations, amortissements, transfert			1 210 070	825 391	384 679	46,61 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	7500	Autres produits	101 561	25 010	76 551	306,08 %
		Total entité : DEVEDIS	101 561	25 010	76 551	306,08 %
MAR		MARANDIS				
	7500	Autres produits	285 859	189 771	96 088	50,63 %
		Total entité : MAR	285 859	189 771	96 088	50,63 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	7500	Autres produits	19 554	1 222	18 332	1 500,16 %
		Total entité : VILDI	19 554	1 222	18 332	1 500,16 %
Total poste : Autres produits			406 974	216 003	190 971	88,41 %
Total - PRODUITS D'EXPLOITATION			1 619 342	1 041 394	577 948	55,50 %

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques				
GROUPE VILDI		(édition en Unités EUR)		
GROUPE VILDI				
Avenue du Pech de Valras				
34500 BEZIERS				
Phase-période : RS - Réel statutaire sept. 2024				

Scénario Scénario GLOBAL Périimètre VILDI Entités
Etat : RESULT_XC0-Résultat consolidé

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
RESULTAT D'EXPLOITATION						
CHARGES D'EXPLOITATION						
DEVEDIS		DEVEDIS				
	6070	Achats de marchandises	25 526 347	27 645 790	-2 119 443	-7,67 %
		Total entité : DEVEDIS	25 526 347	27 645 790	-2 119 443	-7,67 %
MAR		MARANDIS				
	6070	Achats de marchandises	53 274 030	57 988 373	-4 714 343	-8,13 %
		Total entité : MAR	53 274 030	57 988 373	-4 714 343	-8,13 %
		Total poste : Achats de marchandises (y compris droits de douane)	78 800 377	85 634 163	-6 833 786	-7,98 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	6037	Variation de stocks (marchandises)	274 856	51 487	223 369	433,84 %
		Total entité : DEVEDIS	274 856	51 487	223 369	433,84 %
MAR		MARANDIS				
	6037	Variation de stocks (marchandises)	25 178	570 199	-545 021	-95,58 %
		Total entité : MAR	25 178	570 199	-545 021	-95,58 %
		Total poste : Variation de stock de marchandises	300 034	621 686	-321 652	-51,74 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	6010	Achats matières premières, aut. appro	38 258	44 212	-5 954	-13,47 %
		Total entité : DEVEDIS	38 258	44 212	-5 954	-13,47 %
MAR		MARANDIS				
	6010	Achats matières premières, aut. appro	76 159	120 979	-44 820	-37,05 %
		Total entité : MAR	76 159	120 979	-44 820	-37,05 %
		Total poste : Achats de matières premières et autres appro.	114 417	165 191	-50 774	-30,74 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	6031	Variation de stock (matières prem.)	3 729	-7 165	10 894	-152,04 %
		Total entité : DEVEDIS	3 729	-7 165	10 894	-152,04 %
MAR		MARANDIS				
	6031	Variation de stock (matières prem.)	8 575		8 575	100,00 %
		Total entité : MAR	8 575		8 575	100,00 %
		Total poste : Variation de stock matières premières et approvisionnements	12 304	-7 165	19 469	-271,72 %
CON		CONDAT				
	6220	Rémunérations d'intermédiaires et honoraire	513	504	9	1,79 %
		Total entité : CON	513	504	9	1,79 %

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques				
GROUPE VILDI		(édition en Unités EUR)		
GROUPE VILDI				
Avenue du Pech de Valras				
34500 BEZIERS				
Phase-période :		RS - Réel statutaire sept. 2024		

Scénario	Scénario GLOBAL	Périmètre	VILDI	Entités
Etat :	RESULT_XC0-Résultat consolidé			

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
RESULTAT D'EXPLOITATION						

CHARGES D'EXPLOITATION						
-------------------------------	--	--	--	--	--	--

DEVEDIS		DEVEDIS				
	6040	Achats d'études et prestations de services	165 706	107 688	58 018	53,88 %
	6060	Achats non stockés de matière et fournitures	494 129	327 035	167 094	51,09 %
	6110	Sous-traitance	197 851	171 189	26 662	15,57 %
	6122	Redevances de CB & locations mobilières	10 392	10 392		0,00 %
	6130	Locations	109 448	98 791	10 657	10,79 %
	6150	Entretiens et réparations	365 176	335 369	29 807	8,89 %
	6160	Primes d'assurance	49 255	54 853	-5 598	-10,21 %
	6180	Etudes, documentations, séminaires	43 768	22 997	20 771	90,32 %
	6210	Personnels extérieurs	133 399	367 079	-233 680	-63,66 %
	6220	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	174 936	154 133	20 803	13,50 %
	6230	Publicité, publications, relations publiques	416 632	461 163	-44 531	-9,66 %
	6250	Déplacements, missions et réceptions	23 196	11 222	11 974	106,70 %
	6260	Frais postaux et de télécommunications	17 741	16 638	1 103	6,63 %
	6270	Services bancaires et assimilés	108 675	151 469	-42 794	-28,25 %
	6280	Cotisations	1 633 073	1 493 908	139 165	9,32 %
		Total entité : DEVEDIS	3 943 377	3 783 926	159 451	4,21 %
DEVEZE		DEVEZE DISTRIBUTION				
	6220	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	830	812	18	2,22 %
	6270	Services bancaires et assimilés		24	-24	-100,00 %
		Total entité : DEVEZE	830	836	-6	-0,72 %
MAR		MARANDIS				
	6040	Achats d'études et prestations de services	32 778		32 778	100,00 %
	6060	Achats non stockés de matière et fournitures	728 803	587 150	141 653	24,13 %
	6110	Sous-traitance	564 913	466 177	98 736	21,18 %
	6120	Redevances de CB & locations		-50 951	50 951	-100,00 %
	6122	Redevances de CB & locations mobilières	10 288	61 017	-50 729	-83,14 %
	6130	Locations	1 013 905	1 026 967	-13 062	-1,27 %
	6150	Entretiens et réparations	581 985	522 149	59 836	11,46 %
	6160	Primes d'assurance	69 947	67 245	2 702	4,02 %
	6180	Etudes, documentations, séminaires	41 148	46 014	-4 866	-10,58 %
	6210	Personnels extérieurs	128 249	258 276	-130 027	-50,34 %
	6220	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	213 699	157 735	55 964	35,48 %
	6230	Publicité, publications, relations publiques	829 037	1 041 147	-212 110	-20,37 %
	6250	Déplacements, missions et réceptions	144 601	165 552	-20 951	-12,66 %
	6260	Frais postaux et de télécommunications	17 208	16 490	718	4,35 %
	6270	Services bancaires et assimilés	244 500	329 756	-85 256	-25,85 %

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques						
GROUPE VILDI		(édition en Unités EUR)				
GROUPE VILDI						
Avenue du Pech de Valras						
34500 BEZIERS						
Phase-période :		RS - Réel statutaire sept. 2024				

Scénario Scénario GLOBAL Périimètre VILDI Entités
Etat : RESULT_XC0-Résultat consolidé

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
RESULTAT D'EXPLOITATION						
CHARGES D'EXPLOITATION						
MAR		MARANDIS				
	6280	Cotisations	2 975 960	3 000 371	-24 411	-0,81 %
		Total entité : MAR	7 597 021	7 695 095	-98 074	-1,27 %
MONT		MONTIMARAN IMMOBILIER				
	6130	Locations	487	537	-50	-9,31 %
	6220	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	1 826	430	1 396	324,65 %
	6270	Services bancaires et assimilés	144	144	0,00 %	
		Total entité : MONT	2 457	1 111	1 346	121,15 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	6060	Achats non stockés de matière et fournitures	1 252		1 252	100,00 %
	6130	Locations	1 156		1 156	100,00 %
	6160	Primes d'assurance	1 137	959	178	18,56 %
	6220	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	81 572	16 975	64 597	380,54 %
	6270	Services bancaires et assimilés	14 094	4 615	9 479	205,40 %
		Total entité : VILDI	99 211	22 549	76 662	339,98 %
Total poste : Autres achats et charges externes			11 643 409	11 504 021	139 388	1,21 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	6300	Impôts et taxes	410 908	428 956	-18 048	-4,21 %
		Total entité : DEVEDIS	410 908	428 956	-18 048	-4,21 %
DEVEZE		DEVEZE DISTRIBUTION				
	6300	Impôts et taxes	1 108	1 452	-344	-23,69 %
		Total entité : DEVEZE	1 108	1 452	-344	-23,69 %
MAR		MARANDIS				
	6300	Impôts et taxes	1 015 512	1 255 622	-240 110	-19,12 %
		Total entité : MAR	1 015 512	1 255 622	-240 110	-19,12 %
MONT		MONTIMARAN IMMOBILIER				
	6300	Impôts et taxes	127		127	100,00 %
		Total entité : MONT	127		127	100,00 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	6300	Impôts et taxes	74 271	53	74 218	140 033,96 %
		Total entité : VILDI	74 271	53	74 218	140 033,96 %
Total poste : Impôts, taxes et versements assimilés			1 501 926	1 686 083	-184 157	-10,92 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	6400	Salaire et traitements	3 167 978	2 835 156	332 822	11,74 %

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques				
GROUPE VILDI		(édition en Unités EUR)		
GROUPE VILDI				
Avenue du Pech de Valras				
34500 BEZIERS				
Phase-période :		RS - Réel statutaire sept. 2024		

Scénario	Scénario GLOBAL	Périmètre	VILDI	Entités
Etat :	RESULT_XC0-Résultat consolidé			

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
RESULTAT D'EXPLOITATION						
CHARGES D'EXPLOITATION						
DEVEDIS		DEVEDIS				
	6900	Participation des salariés	266 715	277 665	-10 950	-3,94 %
		Total entité : DEVEDIS	3 434 693	3 112 821	321 872	10,34 %
MAR		MARANDIS				
	6400	Salaires et traitements	6 285 293	5 843 551	441 742	7,56 %
	6900	Participation des salariés	444 508	403 050	41 458	10,29 %
		Total entité : MAR	6 729 801	6 246 601	483 200	7,74 %
		Total poste : Salaires et traitements	10 164 494	9 359 422	805 072	8,60 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	6450	Charges sociales	874 483	771 787	102 696	13,31 %
		Total entité : DEVEDIS	874 483	771 787	102 696	13,31 %
MAR		MARANDIS				
	6450	Charges sociales	1 806 878	1 718 730	88 148	5,13 %
		Total entité : MAR	1 806 878	1 718 730	88 148	5,13 %
		Total poste : Charges sociales	2 681 361	2 490 517	190 844	7,66 %
CON		CONDAT				
	6811	Dotations aux amort. des immo. Corp. & in	17 402	17 402		0,00 %
		Total entité : CON	17 402	17 402		0,00 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	6811	Dotations aux amort. des immo. Corp. & in	690 334	624 781	65 553	10,49 %
		Total entité : DEVEDIS	690 334	624 781	65 553	10,49 %
MAR		MARANDIS				
	6811	Dotations aux amort. des immo. Corp. & in	1 821 065	1 792 839	28 226	1,57 %
		Total entité : MAR	1 821 065	1 792 839	28 226	1,57 %
MONT		MONTIMARAN IMMOBILIER				
	6811	Dotations aux amort. des immo. Corp. & in	687	686	1	0,15 %
		Total entité : MONT	687	686	1	0,15 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	6811	Dotations aux amort. des immo. Corp. & in	13 657		13 657	100,00 %
		Total entité : VILDI	13 657		13 657	100,00 %
		Total poste : Dotations d'exploitation aux amortissements et dépréciations des immobi	2 543 145	2 435 708	107 437	4,41 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	7550	Bénéfice attribué ou perte transférée	-1 160	-220	-940	427,27 %

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques				
GROUPE VILDI		(édition en Unités EUR)		
GROUPE VILDI				
Avenue du Pech de Valrus				
34500 BEZIERS				
Phase-période : RS - Réel statutaire sept. 2024				

Scénario	Scénario GLOBAL	Périmètre	VILDI	Entités
Etat :	RESULT_XC0-Résultat consolidé			

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
RESULTAT D'EXPLOITATION						
CHARGES D'EXPLOITATION						
DEVEDIS		DEVEDIS				
		Total entité : DEVEDIS	-1 160	-220	-940	427,27 %
MAR		MARANDIS				
	7550	Bénéfice attribué ou perte transférée	-10		-10	100,00 %
		Total entité : MAR	-10		-10	100,00 %
Total poste : QP de résultat sur opérations faites en commun			-1 170	-220	-950	431,82 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	6815	Dotations aux provisions d'exploitation		61 164	-61 164	-100,00 %
	6817	Dotations aux provisions des actifs circulan	195 886	156 656	39 230	25,04 %
		Total entité : DEVEDIS	195 886	217 820	-21 934	-10,07 %
MAR		MARANDIS				
	6815	Dotations aux provisions d'exploitation	158 030	120 950	37 080	30,66 %
	6817	Dotations aux provisions des actifs circulan	243 599	176 986	66 613	37,64 %
		Total entité : MAR	401 629	297 936	103 693	34,80 %
Total poste : Dotations d'exploitation aux dépréciations et provisions			597 515	515 756	81 759	15,85 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	6500	Autres charges	17 003	23 625	-6 622	-28,03 %
		Total entité : DEVEDIS	17 003	23 625	-6 622	-28,03 %
DEVEZE		DEVEZE DISTRIBUTION				
	6500	Autres charges	1		1	100,00 %
		Total entité : DEVEZE	1		1	100,00 %
MAR		MARANDIS				
	6500	Autres charges	25 972	39 194	-13 222	-33,73 %
		Total entité : MAR	25 972	39 194	-13 222	-33,73 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	6500	Autres charges	3 724		3 724	100,00 %
		Total entité : VILDI	3 724		3 724	100,00 %
Total poste : Autres charges			46 700	62 819	-16 119	-25,66 %
Total - CHARGES D'EXPLOITATION			108 404 512	114 467 981	-6 063 469	-5,30 %
Total - RESULTAT D'EXPLOITATION			3 026 686	3 397 047	-370 361	-10,90 %

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques

GROUPE VILDI
GROUPE VILDI
Avenue du Pech de Valras
34500 BEZIERS
Phase-période : RS - Réel statutaire sept. 2024

(édition en Unités EUR)

Scénario
Etat :

Scénario GLOBAL
RESULT_XC0-Résultat consolidé

Périmètre

VILDI

Entités

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
RESULTAT FINANCIER						
PRODUITS FINANCIERS						
DEVEDIS		DEVEDIS				
	7600	Produits financiers participation	9 211	3 015	6 196	205,51 %
		Total entité : DEVEDIS	9 211	3 015	6 196	205,51 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	7600	Produits financiers participation	161	80	81	101,25 %
		Total entité : VILDI	161	80	81	101,25 %
Total poste : Produits financiers de participations			9 372	3 095	6 277	202,81 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	7630	Autres intérêts et produits assimilés	1 243	1 209	34	2,81 %
		Total entité : DEVEDIS	1 243	1 209	34	2,81 %
MAR		MARANDIS				
	7630	Autres intérêts et produits assimilés	37 577	2 999	34 578	1 152,98 %
		Total entité : MAR	37 577	2 999	34 578	1 152,98 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	7630	Autres intérêts et produits assimilés		13 354	-13 354	-100,00 %
		Total entité : VILDI		13 354	-13 354	-100,00 %
Total poste : Autres intérêts et produits assimilés			38 820	17 562	21 258	121,05 %
Total - PRODUITS FINANCIERS			48 192	20 657	27 535	133,30 %

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques						
GROUPE VILDI						
GROUPE VILDI		(édition en Unités EUR)				
Avenue du Pech de Valras						
34500 BEZIERS						
Phase-période :		RS - Réel statutaire sept. 2024				
Scénario	Scénario GLOBAL	Périmètre	VILDI	Entités		
Etat :	RESULT_XC0-Résultat consolidé					
Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
RESULTAT FINANCIER						
CHARGES FINANCIERES						
CON		CONDAT				
	6615	Intérêts des comptes courants	11	9	2	22,22 %
		Total entité : CON	11	9	2	22,22 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	6600	Intérêts sur emprunts et charges assimilés	42 825	22 095	20 730	93,82 %
	6616	Intérêts bancaires sur opérations de finances		32	-32	-100,00 %
		Total entité : DEVEDIS	42 825	22 127	20 698	93,54 %
DEVEZE		DEVEZE DISTRIBUTION				
	6615	Intérêts des comptes courants	286	14	272	1 942,86 %
		Total entité : DEVEZE	286	14	272	1 942,86 %
MAR		MARANDIS				
	6600	Intérêts sur emprunts et charges assimilés	279 973	275 224	4 749	1,73 %
	6615	Intérêts des comptes courants	54 773	47 727	7 046	14,76 %
		Total entité : MAR	334 746	322 951	11 795	3,65 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	6600	Intérêts sur emprunts et charges assimilés	165 216	162 251	2 965	1,83 %
	6615	Intérêts des comptes courants		22 013	-22 013	-100,00 %
		Total entité : VILDI	165 216	184 264	-19 048	-10,34 %
Total poste : Intérêts et charges assimilés			543 084	529 365	13 719	2,59 %
DEVEZE		DEVEZE DISTRIBUTION				
	6681	Ecart d'arrondi		-1	1	-100,00 %
		Total entité : DEVEZE		-1	1	-100,00 %
MONT		MONTIMARAN IMMOBILIER				
	6681	Ecart d'arrondi	-1		-1	100,00 %
		Total entité : MONT	-1		-1	100,00 %
Total poste : Autres charges financières			-1	-1		0,00 %
Total - CHARGES FINANCIERES			543 083	529 364	13 719	2,59 %
Total - RESULTAT FINANCIER			-494 891	-508 707	13 816	-2,72 %



Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques

GROUPE VILDI

GROUPE VILDI

Avenue du Pech de Valras

34500 BEZIERS

Phase-période : RS - Réel statutaire sept. 2024

Scénario

Scénario GLOBAL

Périmètre

VILDI

Entités

Etat :

RESULT_XC0-Résultat consolidé

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
DEVEZE		DEVEZE DISTRIBUTION				
	6700	Charges exceptionnelles sur opérations de g		26	-26	-100,00 %
		Total entité : DEVEZE		26	-26	-100,00 %
MAR		MARANDIS				
	6700	Charges exceptionnelles sur opérations de g	5 578		5 578	100,00 %
		Total entité : MAR	5 578		5 578	100,00 %
Total poste : Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			5 578	26	5 552	21 353,85 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	6870	Dotations exception. amort., prov.	21 920		21 920	100,00 %
		Total entité : DEVEDIS	21 920		21 920	100,00 %
Total poste : Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			21 920		21 920	100,00 %
Total - CHARGES EXCEPTIONNELLES			27 498	26	27 472	105 661,54 %
Total - RESULTAT EXCEPTIONNEL			84 696	18 464	66 232	358,71 %

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques						
GROUPE VILDI						
GROUPE VILDI						
Avenue du Pech de Valras						
34500 BEZIERS						
Phase-période : RS - Réel statutaire sept. 2024						
(édition en Unités EUR)						
Scénario	Scénario GLOBAL		Périmètre	VILDI	Entités	
Etat :	RESULT_XCO-Résultat consolidé					
Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
IMPOTS DUS SUR LES BENEFICES						
IMPOTS DUS SUR LES BENEFICES						
DEVEDIS		DEVEDIS				
	6915	Impôts sur les bénéfices - Activité	186 720	206 821	-20 101	-9,72 %
		Total entité : DEVEDIS	186 720	206 821	-20 101	-9,72 %
MAR		MARANDIS				
	6980	Produit ou charge d'intégration fiscale	475 504	502 359	-26 855	-5,35 %
		Total entité : MAR	475 504	502 359	-26 855	-5,35 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	6980	Produit ou charge d'intégration fiscale	-74 171	-38 138	-36 033	94,48 %
		Total entité : VILDI	-74 171	-38 138	-36 033	94,48 %
Total poste : Impôts dus sur les bénéfices			588 053	671 042	-82 989	-12,37 %
Total - IMPOTS DUS SUR LES BENEFICES			588 053	671 042	-82 989	-12,37 %
Total - IMPOTS DUS SUR LES BENEFICES			588 053	671 042	-82 989	-12,37 %

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques						
GROUPE VILDI GROUPE VILDI Avenue du Pech de Valras 34500 BEZIERS			(édition en Unités EUR)			
Phase-période : RS - Réel statutaire sept. 2024						
Scénario	Scénario GLOBAL	Périmètre	VILDI	Entités		
Etat :	RESULT_XC0-Résultat consolidé					
Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
IMPOTS DIFFERES SUR LES BENEFICES						
IMPOTS DIFFERES SUR LES BENEFICES						
CON		CONDAT				
	6930	Impôts différés	-8 119	-8 094	-25	0,31 %
	7720	Profit sur report d'impôt		-1 750	1 750	-100,00 %
		Total entité : CON	-8 119	-9 844	1 725	-17,52 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	6930	Impôts différés	-78 171	-66 374	-11 797	17,77 %
	7720	Profit sur report d'impôt	-1	-62 687	62 686	-100,00 %
		Total entité : DEVEDIS	-78 172	-129 061	50 889	-39,43 %
DEVEZE		DEVEZE DISTRIBUTION				
	6930	Impôts différés	1 393	3 475	-2 082	-59,91 %
	7720	Profit sur report d'impôt		-2 489	2 489	-100,00 %
		Total entité : DEVEZE	1 393	986	407	41,28 %
MAR		MARANDIS				
	6930	Impôts différés	-13 211	-42 812	29 601	-69,14 %
	7720	Profit sur report d'impôt		10 443	-10 443	-100,00 %
		Total entité : MAR	-13 211	-32 369	19 158	-59,19 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	6930	Impôts différés		1 874	-1 874	-100,00 %
	7720	Profit sur report d'impôt		112	-112	-100,00 %
		Total entité : VILDI		1 986	-1 986	-100,00 %
Total poste : Impôts différés sur les bénéfices			-98 109	-168 302	70 193	-41,71 %
Total - IMPOTS DIFFERES SUR LES BENEFICES			-98 109	-168 302	70 193	-41,71 %
Total - IMPOTS DIFFERES SUR LES BENEFICES			-98 109	-168 302	70 193	-41,71 %

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques						
GROUPE VILDI						
GROUPE VILDI		(édition en Unités EUR)				
Avenue du Pech de Valras						
34500 BEZIERS						
Phase-période :		RS - Réel statutaire sept. 2024				
Scénario	Scénario GLOBAL	Périmètre	VILDI	Entités		
Etat :	RESULT_XC0-Résultat consolidé					
Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
LIAISONS RESULTAT						
LIAISONS RESULTAT						
CON		CONDAT				
	655R	Liaison résultat	2 084	2 042	42	2,06 %
		Total entité : CON	2 084	2 042	42	2,06 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	655R	Liaison résultat	120 154	99 979	20 175	20,18 %
		Total entité : DEVEDIS	120 154	99 979	20 175	20,18 %
DEVEZE		DEVEZE DISTRIBUTION				
	655R	Liaison résultat	-185 901	-178 421	-7 480	4,19 %
		Total entité : DEVEZE	-185 901	-178 421	-7 480	4,19 %
MAR		MARANDIS				
	655R	Liaison résultat	72 127	93 313	-21 186	-22,70 %
		Total entité : MAR	72 127	93 313	-21 186	-22,70 %
MONT		MONTIMARAN IMMOBILIER				
	655R	Liaison résultat	321	317	4	1,26 %
		Total entité : MONT	321	317	4	1,26 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	655R	Liaison résultat	-8 785	-17 230	8 445	-49,01 %
		Total entité : VILDI	-8 785	-17 230	8 445	-49,01 %
Total poste : Liaisons Résultat						0,00 %
Total - LIAISONS RESULTAT						0,00 %
Total - LIAISONS RESULTAT						0,00 %

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques						
GROUPE VILDI						
GROUPE VILDI		(édition en Unités EUR)				
Avenue du Pech de Valras						
34500 BEZIERS						
Phase-période : RS - Réel statutaire sept. 2024						
Scénario	Scénario GLOBAL	Périmètre	VILDI	Entités		
Etat :	RESULT_XC0-Résultat consolidé					
Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
RESULTAT GROUPE						
RESULTAT GROUPE						
CON		CONDAT				
	7920	Résultat du groupe	-11 878	-10 103	-1 775	17,57 %
		Total entité : CON	-11 878	-10 103	-1 775	17,57 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	7920	Résultat du groupe	365 667	551 032	-185 365	-33,64 %
		Total entité : DEVEDIS	365 667	551 032	-185 365	-33,64 %
DEVEZE		DEVEZE DISTRIBUTION				
	7920	Résultat du groupe	183 813	178 653	5 160	2,89 %
		Total entité : DEVEZE	183 813	178 653	5 160	2,89 %
MAR		MARANDIS				
	7920	Résultat du groupe	1 842 317	1 817 993	24 324	1,34 %
		Total entité : MAR	1 842 317	1 817 993	24 324	1,34 %
MONT		MONTIMARAN IMMOBILIER				
	7920	Résultat du groupe	-3 587	-2 112	-1 475	69,84 %
		Total entité : MONT	-3 587	-2 112	-1 475	69,84 %
VILDI		VILDI PARTICIPATION				
	7900	Résultat société	-250 304	-131 920	-118 384	89,74 %
		Total entité : VILDI	-250 304	-131 920	-118 384	89,74 %
Total poste : Résultat groupe			2 126 028	2 403 543	-277 515	-11,55 %
Total - RESULTAT GROUPE			2 126 028	2 403 543	-277 515	-11,55 %
Total - RESULTAT GROUPE			2 126 028	2 403 543	-277 515	-11,55 %

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques

Détail du résultat consolidé par entités et par rubriques

GROUPE VILDI

GROUPE VILDI

Avenue du Pech de Valras

34500 BEZIERS

Phase-période : RS - Réel statutaire sept. 2024

Scénario

Scénario GLOBAL

Périmètre

VII.D1

Entités

Etat : RESULT_XC0-Résultat consolidé

Entité	Rubrique	Libellé	30/09/2024	30/09/2023	Ecart montant	Ecart %
RESULTAT HORS GROUPE						
RESULTAT HORS GROUPE						
CON		CONDAT				
	7950	Résultat minoritaires	-13	-10	-3	30,00 %
		Total entité : CON	-13	-10	-3	30,00 %
DEVEDIS		DEVEDIS				
	7950	Résultat minoritaires	13	20	-7	-35,00 %
		Total entité : DEVEDIS	13	20	-7	-35,00 %
DEVEZE		DEVEZE DISTRIBUTION				
	7950	Résultat minoritaires	191	185	6	3,24 %
		Total entité : DEVEZE	191	185	6	3,24 %
MAR		MARANDIS				
	7950	Résultat minoritaires	332	328	4	1,22 %
		Total entité : MAR	332	328	4	1,22 %
MONT		MONTIMARAN IMMOBILIER				
	7950	Résultat minoritaires	-4	-2	-2	100,00 %
		Total entité : MONT	-4	-2	-2	100,00 %
Total poste : Résultat hors-groupe			519	521	-2	-0,38 %
Total - RESULTAT HORS GROUPE			519	521	-2	-0,38 %
Total - RESULTAT HORS GROUPE			519	521	-2	-0,38 %

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

RAPPORT DE GESTION DU PRÉSIDENT A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 13 MARS 2025
--

Exercice clos le 30 septembre 2024

Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 30 septembre 2024 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Il vous sera également donné lecture des rapports de vos Commissaires aux Comptes.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Durant l'exercice clos le 30 septembre 2024, l'activité de notre Société a été conforme à son objet social. Elle n' a pas réalisé de chiffre d'affaires et a dégagé un résultat bénéficiaire de 949 653 euros.

Nous vous rappelons que notre société exerce l'activité de holding et qu'à ce titre ses résultats dépendent de ceux de ses filiales. Au cours de l'exercice écoulé clos le 30 septembre 2024, la société a perçu de ses filiales, la somme de 1 199 957 euros à titre de dividendes.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 30 septembre 2024, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Depuis le début de l'exercice ouvert le 1^{er} octobre 2024, l'activité de la Société se déroule conformément à l'objet social et dans des conditions normales.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

n

Prises de participation ou prises de contrôle/cessions de contrôle

Nous vous indiquons que notre Société n'a pris aucune participation et n'a réalisé aucune prise de contrôle au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2024.

Par ailleurs, nous vous indiquons que notre Société n'a cédé aucune participation au cours de cet exercice.

Activité des filiales et participations

Vous trouverez dans le tableau annexé à notre bilan des informations relatives à l'activité et aux résultats des filiales de notre Société et des sociétés qu'elle contrôle.

Nous complétons ces informations par les éléments suivants :

La Société « DEVEDIS », Société par Actions Simplifiée au capital de 800 000 euros dont le siège social est à Béziers (34500) avenue du Pech de Valras, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Béziers sous le numéro 324 263 714 est détenue à hauteur de 99,99% de son capital par la société VILDI PARTICIPATION.

Au titre de son exercice clos le 30 septembre 2024, la société DEVEDIS a réalisé un chiffre d'affaires de 35 501 302 euros, un résultat net de 737 673 euros et les capitaux propres avant affectation s'élèvent à 4 776 058 euros.

La Société MARANDIS, Société par Actions Simplifiée au capital de 50 000 euros dont le siège social est situé à Béziers (34500), Zac de Montimaran Bretelle Est autoroute A9, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Béziers sous le numéro 877 608 216, est détenue à hauteur de 99,98% de son capital par la société VILDI PARTICIPATION.

Au titre de son exercice clos le 30 septembre 2024, la société MARANDIS a réalisé un chiffre d'affaires de 74 338 832 euros, un résultat net de 1 889 653 euros et les capitaux propres avant affectation s'élèvent à 5 201 162 euros.

La Société MONTIMARAN IMMOBILIER, Société civile au capital de 1 000 euros dont le siège social est situé à Béziers (34500) avenue du Pech de Valras, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de BEZIERS sous le numéro 879 102 499, est détenue à hauteur de 99,90% de son capital par la société VILDI PARTICIPATION.

Au titre de son exercice clos le 30 septembre 2024, la société MONTIMARAN IMMOBILIER n'a pas réalisé de chiffre d'affaires, a enregistré une perte de 3 591 euros et les capitaux propres avant affectation s'élèvent à -16 539 euros.

SUCCURSALES

Conformément aux dispositions de l'article L. 232-1, II du Code de commerce, nous vous indiquons que notre société n'a pas de succursales.

Nous vous précisons également que notre Société ne dispose d'aucun établissement secondaire.

INFORMATIONS SUR LES DÉLAIS DE PAIEMENT

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4, I du Code de commerce, nous vous communiquons ci-après les informations sur les délais de paiement de nos fournisseurs et de nos clients :

n

1°/ Factures reçues au 30 septembre 2024

Retard de paiement	Nombre de factures	Fournisseurs	Effets à payer	Fournisseurs immobilisations	Total	% total des achats H.T.
1 à 30 jours	2	815,63			815,63	0,82%
31 à 60 jours	1	1 316,66			1 316,66	1,33%
61 à 90 jours	0	0,00			0,00	0,00%
91 jours et plus	469	19 285,80			19 285,80	19,44%
Facture non échue	2	-17 716,97			-17 716,97	-17,86%
Créances litigieuses	0	0,00			0,00	0,00%
Total	474	3 701,12	0,00	0,00	3 701,12	3,73%

Les délais contractuels ont été utilisés pour le calcul des retards de paiement.

La ventilation a été réalisée à partir des dettes fournisseurs (factures et avoirs) inscrites au passif du bilan. Les soldes des comptes fournisseurs débiteurs inscrits à l'actif du bilan ne sont pas traités, en raison de leur caractère peu significatif.

2°/ Factures émises au 30 septembre 2024

Nous vous informons qu'à la clôture de l'exercice, le solde des créances à l'égard des clients est nul.

PRÊTS CONSENTIS PAR LA SOCIÉTÉ

Conformément aux dispositions de l'article L. 511-6, 3 bis du Code monétaire et financier, nous vous indiquons que la société n'a pas consenti de prêts à moins de trois ans à des microentreprises, des petites et moyennes entreprises ou à des entreprises de taille intermédiaire avec lesquelles elle entretient des liens économiques.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2024, la société n'a pas réalisé de chiffre d'affaires contre 42,54 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 22 658 euros contre 8 087,00 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des achats et variations de stocks est nul. Il en était de même pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 99 210 euros 22 549,00 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 74 271,00 euros contre 53 euros pour l'exercice précédent.

n

La société n'a pas de salariés.

Une dotation aux provisions de 13 657 euros a été constatée sur cet exercice et néant sur l'exercice précédent.

Le montant des autres charges est de 3 725, 01 euros contre un nul pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à -168 204, 61 euros contre -14 472,46 euros pour l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de 1 043 686,21 euros (contre 246 386,90 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 875 481,60 euros contre 231 914,44 euros pour l'exercice précédent.

Après prise en compte :

- d'un impôt sur les sociétés de -74 171,00 euros contre -38 138 euros pour l'exercice précédent,

Le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 949 652,60 euros contre un bénéfice de 270 052,44 euros pour l'exercice précédent.

Au 30 septembre 2024, le total du bilan de la Société s'élevait à 14 516 885, 65 euros contre 13 587 215,89 euros pour l'exercice précédent.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 949 652,60 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir approuver l'affectation du bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice :	949 652,60 euros
A titre de dividendes :	220 052 euros
Soit 7 euros par action	

Le solde 776 600,60 euros au compte « réserves facultatives ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 1 472 569 euros.

Nous vous proposons de décider que le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du jour qui sera fixé par l'assemblée générale ordinaire annuelle appelée à statuer sur les comptes de l'exercice écoulé.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 219 985,98 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 66.02 euros.

Nous vous indiquons que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1^{er} janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

n

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 forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Nous vous rappelons en outre 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 versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons 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
30/09/2021	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	/	/
30/09/2023	06/07/2023 (*)	320 018,48	31 436	320 008,30	10,18
	21/03/2024	/	31 436	/	/
	27/06/2024 (*)	1 000 293,52	31 436	1 000 070,78	224,74

(*) Distributions exceptionnelles

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que la Société n'a supporté aucune dépense non déductible fiscalement au cours de l'exercice écoulé

INFORMATION RELATIVE AU DROIT DE VOTE

Pour satisfaire aux dispositions du décret n°2006 du 11 décembre 2006 et de l'article L.233-8 du Code de commerce, nous vous informons que le nombre total de droits de vote attachés aux actions de la société, s'élève à 31 436.

2

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous vous demandons, conformément à l'article L. 227-10 du Code de commerce, d'approuver la convention visée à ce même article et conclue au cours de l'exercice écoulé.

Vos Commissaires aux Comptes ont été dûment avisés de la convention qu'ils ont décrite dans leur rapport spécial.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

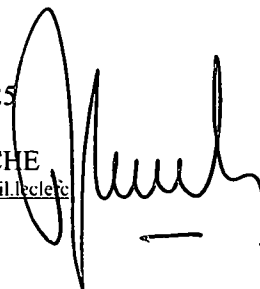
Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant ou de Commissaires aux Comptes n'est arrivé à expiration.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner au Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Le signataire convient expressément de signer le présent acte au moyen d'une signature électronique DocuSign, conformément aux dispositions des articles 1366 et 1367 du Code civil, lequel reconnaît en outre que la transmission électronique dudit document ainsi signé vaille preuve, de l'existence, de l'origine, de la réception, de l'intégrité dudit document.

Fait à Béziers
Le 28 Janvier 2025
Le Président
Frank LAPLANCHE
frank.laplanche@socamil.leclerc



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 13 MARS 2025
--

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2024

TROISIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2024 s'élevant à 949 652,60 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 949 652,60 euros

A titre de dividendes : 220 052 euros
Soit 7 euros par action

Le solde 776 600,60 euros
au compte « réserves facultatives ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 1 472 569 euros.

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 la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 219 985,98 euros.
- le montant non éligible à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 66,02 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 :

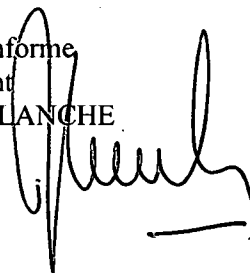
Date de clôture d'exercice	Date des décisions collectives	Total des Sommes distribuées	Nombre d'actions concernées	Réfaction sur les dividendes (Article 158.3.2 CGI)	
				Dividende éligible	Dividende non éligible
30/09/2021	02/11/2020 (*)	78 590,00	31 436	78 572,50	17,50
	17/03/2022	/	31 436	/	/
30/09/2022	09/12/2021 (*)	502 976,00	31 436	502 864,00	112,00
	16/03/2023	/	31 436	/	/
30/09/2023	06/07/2023 (*)	320 018,48	31 436	320 008,30	10,18
	21/03/2024	/	31 436	/	/
	27/06/2024 (*)	1 000 293,52	31 436	1 000 070,78	224,74

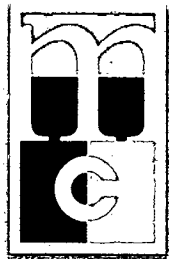
(*) Distributions exceptionnelles

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 13 mars 2025

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

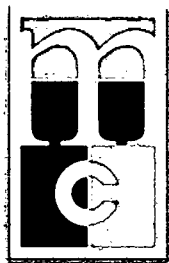
Siège social :

Avenue du Pech de Valras
34 500 BEZIERS

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SUR LES COMPTES CONSOLIDES

Exercice clos le 30 septembre 2024



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 CONSOLIDES

Exercice clos le 30 septembre 2024

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 consolidés de la **SAS VILDI PARTICIPATION** relatifs à l'exercice clos le **30 septembre 2024**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes consolidés 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 à la fin de l'exercice, de l'ensemble constitué par les personnes et entité comprises dans la consolidation.

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 consolidés » 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 2023 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 consolidés de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes consolidés 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.

- Comme indiqué dans les notes intitulées « Immobilisations incorporelles » (page 9) et « Ecart d'acquisition » (page 17) de l'annexe des comptes consolidés, le groupe procède à chaque clôture à un test de dépréciation des écarts d'acquisition selon les modalités décrites dans l'annexe aux états financiers.
Nous avons examiné les modalités de mise en œuvre de ce test de dépréciation et les hypothèses utilisées, et nous avons vérifié que les notes de l'annexe donnent une information appropriée.

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 des informations données dans le rapport sur la gestion du groupe du Président.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur leur sincérité et leur concordance avec les comptes consolidés.

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

Il appartient à la direction d'établir des comptes consolidés 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 consolidés ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes consolidés, 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 consolidés ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes consolidés. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes consolidés 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 consolidés 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 consolidés ;
- 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 consolidés et évalue si les comptes consolidés reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle ;

- concernant l'information financière des personnes ou entité compromises dans le périmètre de consolidation, il collecte des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour exprimer une opinion sur les comptes consolidés. Il est responsable de la direction, de la supervision et de la réalisation de l'audit des comptes consolidés ainsi que de l'opinion exprimée sur ces comptes.

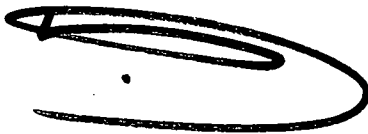
Labège et Toulouse, le 26 février 2025

Les Commissaires aux comptes

CABINET DE CONSEILS ASSOCIES MIDI CENTRE

SYGNATURES SAS

Patrick FEHR

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping loop that starts from the left, goes up and over, and then curves back down to the left.

Frédéric LAFFONT

A complex, handwritten signature in black ink, featuring multiple overlapping horizontal and diagonal strokes that form a dense, scribbled pattern.

Bilan consolidé

Comptes consolidés au 30/09/2024

Bilan Consolidé

Actif en EUR	30/09/2024	30/09/2023
Immobilisations incorporelles	10 969 763	10 975 167
<i>Dont Ecart d'acquisition</i>	10 966 759	10 966 759
Immobilisations corporelles	24 879 693	24 922 952
Immobilisations financières	999 732	989 092
Titres mis en équivalence		
Actif immobilisé	36 849 188	36 887 211
Stocks et en-cours	7 048 020	7 467 681
Clients et comptes rattachés	253 177	521 039
Autres créances et comptes de régularisation (4)	4 123 568	4 165 080
Valeurs mobilières de placement	4 795	4 176
Disponibilités	7 422 636	7 860 696
Actif circulant	18 852 196	20 018 672
Total Actif	55 701 384	56 905 883
Passif	30/09/2024	30/09/2023
Capital (1)	502 976	502 976
Primes (1)	189 694	1 239 954
Réserves et résultat consolidés (2)	8 814 026	6 958 048
Autres (3)	53 883	35 779
Capitaux propres - Part du groupe	9 560 579	8 736 757
Intérêts minoritaires	3 237	2 942
Provisions	976 072	1 038 040
Emprunts et dettes financières	29 878 715	30 664 032
Fournisseurs et comptes rattachés	9 306 701	9 772 069
Autres dettes et comptes de régularisations (5)	5 976 080	6 692 043
Dettes	45 161 496	47 128 144
Total Passif	55 701 384	56 905 883
(1) De l'entité mère consolidante		
(2) Dont résultat net de l'exercice	2 126 028	2 403 543
(3) Détaillé dans l'analyse de la variation des capitaux propres (Part du groupe)		
(4) Dont impôts différés actifs	230 081	216 870
(5) Dont impôts différés passifs	965 511	1 050 409

Compte de résultat consolidé

Comptes consolidés au 30/09/2024

Compte de résultat Consolidé

En EUR	30/09/2024	30/09/2023
Chiffre d'affaires	109 811 856	116 823 634
Autres produits d'exploitation	1 619 342	1 041 394
Achats consommés	80 649 800	87 435 748
Charges de personnel (1)	12 845 855	11 849 939
Autres charges d'exploitations	10 266 271	10 544 747
Impôts et taxes	1 501 926	1 686 083
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 140 660	2 951 464
Résultat d'exploitation avant dotations aux dépréciations de l'écart d'acquisition	3 026 686	3 397 047
Dotation aux dépréciations des écarts d'acquisitions		
Résultat d'exploitation après dotations aux dépréciations de l'écart d'acquisition	3 026 686	3 397 047
Produits et charges financières	-494 891	-508 707
Produits et charges exceptionnelles	84 696	18 464
Impôts sur les résultats	489 944	502 740
Résultat net des entités intégrées	2 126 547	2 404 064
Quote-part dans les résultats des entités mis en équivalence		
Résultat net d'ensemble consolidé	2 126 547	2 404 064
Intérêts minoritaires	519	521
Résultat net (Part du groupe)	2 126 028	2 403 543
Résultat par action	67,63036	76,45830
Résultat dilué par action	67,63036	76,45830

(1) Y compris participation des salariés

Annexe

Principes comptables

1.1 – Principes de consolidation

Les comptes consolidés au 30 septembre 2024 du groupe VILDI PARTICIPATION ont été établis conformément aux dispositions légales et réglementaires applicables en France, selon le règlement du Comité de réglementation comptable N° 2020-01 du 9 octobre 2020, homologué par l'arrêté du 29 décembre 2020.

La société VILDI PARTICIPATION a été constituée le 8 janvier 2004. Le groupe établit des comptes consolidés depuis la clôture du 30 septembre 2021.

L'activité dominante est la grande distribution en hypermarché via les sociétés DEVEDIS et MARANDIS. Les autres structures ont des activités de gestion de l'immobilier.

Les sociétés du groupe clôturent majoritairement au 30 septembre sauf pour deux d'entre elles au 31 décembre.

Le périmètre de consolidation a été déterminé en fonction des taux de participation directs et indirects détenus par la société mère, la SAS VILDI PARTICIPATION. Les sociétés dans lesquelles la société VILDI PARTICIPATION exerce directement ou indirectement un contrôle exclusif sont consolidées par intégration globale.

Le périmètre de consolidation du groupe VILDI PARTICIPATION se présente comme suit :

FILIALES	SIEGE	N° SIREN	% D'INTERET DETENU PAR LA SOCIETE MERE	METHODE DE CONSOLIDATION
SAS VILDI PARTICIPATION	Beziers	451 677 355 00062		Société mère
SAS MARANDIS	Beziers	877 608 216 00025	99,98%	I.G.
SAS DEVEDIS	Beziers	324 263 714 00010	100,00%	I.G.
SCI MONTIMARAN IMMOBILIER	Beziers	879 102 499 00016	99,90%	I.G.
SC CONDAT	Beziers	341 868 461 00029	99,90%	I.G.
SCI DEVEZE DISTRIBUTION	Beziers	323 159 020 00029	99,90%	I.G.

La méthode de l'intégration globale consiste à substituer à la valeur comptable des titres de participation de chaque société consolidée, les postes d'actif et de passif correspondants et à répartir les capitaux propres et le résultat entre les intérêts de l'entreprise et les intérêts des autres actionnaires appelés « intérêts minoritaires ».

Toutes les activités du groupe sont réalisées en France et les montants sont exprimés en euros.

Principes comptables

Les comptes consolidés ont été élaborés sur la base des comptes sociaux de chaque société du groupe à la date du 30 septembre 2024 ou du 31 décembre 2024.

FILIALES	Dates de clôture
SAS VILDI PARTICIPATION	30-sept
SAS MARANDIS	30-sept
SAS DEVEDIS	30-sept
SCI MONTIMARAN IMMOBILIER	30-sept
SC CONDAT	31-déc
SCI DEVEZE DISTRIBUTION	31-déc

Les éléments d'actif, de passif, de charges et de produits compris dans les comptes consolidés sont évalués selon des méthodes homogènes, en conformité avec l'article L 233-22 al.2.

Cependant, l'homogénéisation n'impose pas l'uniformisation, dès lors que certaines entreprises consolidées exercent leurs activités dans des secteurs différents présentant des caractéristiques économiques propres.

Il est fait application dans la présente consolidation du principe d'importance relative.

Eléments significatifs de l'exercice :

Aucun événement significatif n'est intervenu au cours de cet exercice.

Pour mémoire, les deux stations services des sociétés DEVEDIS et MARANDIS ont été mises en location gérance depuis mai 2023.

Opérations internes :

Tous les comptes réciproques entre sociétés intégrées sont éliminés. De même les résultats internes au groupe (produits financiers et dividendes internes, provisions sur filiales) sont éliminés du résultat.

La réciprocité est éliminée pour la valeur la plus faible pour les sociétés dont les dates de clôture sont différentes.

Aucun événement particulier n'est intervenu au cours des premiers mois de l'exercice 2024/2025.

Principes comptables

1.2 – Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles figurent au bilan à leur coût d'acquisition diminué du cumul des amortissements et des éventuelles pertes de valeur.

Les logiciels acquis sont amortis en comptabilité sur une durée qui varie de un à cinq ans.

Les regroupements d'entreprises sont comptabilisés en utilisant la méthode de l'acquisition. Cette méthode implique la comptabilisation des actifs identifiables, des passifs identifiables et des passifs éventuels pris en charge lors d'un regroupement d'entreprises à leur juste valeur à la date d'acquisition.

L'écart constaté entre le coût d'acquisition des titres des sociétés consolidées et la quote-part d'intérêt du Groupe dans l'évaluation à la juste valeur des actifs et passifs identifiés à la date d'acquisition constitue l'écart d'acquisition.

Les écarts d'acquisition positifs sont inscrits à l'actif du bilan, leur durée d'utilisation n'étant pas limitée ils ne sont pas amortis, en revanche ils font l'objet d'un test de dépréciation au moins une fois par exercice.

Si de tels actifs devaient être dépréciés, le montant de la dépréciation serait ajusté à la différence entre la juste valeur et la valeur nette comptable.

Sur l'exercice 2023/2024, aucune dépréciation n'est comptabilisée.

1.3 – Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (frais accessoires inclus).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée prévisible des biens suivant les modes linéaire ou dégressif. Les durées, généralement retenues, sont les suivantes :

↳ Constructions	10 à 25 ans
↳ Matériel et outillage	5 à 14 ans
↳ Agencements et installations	5 à 10 ans
↳ Matériel de transport	3 à 5 ans
↳ Matériel de bureau & informatique	3 à 5 ans
↳ Mobilier de bureau	5 à 10 ans

A la date d'acquisition des titres, une évaluation des immeubles et du terrain de l'hypermarché et du drive de DEVEDIS a été effectuée, une réévaluation des immeubles a donc été constatée.

Principes comptables

La valeur ré-estimée des actifs et passifs identifiables comptabilisés séparément au bilan consolidé constitue leur valeur d'entrée, c'est –à-dire leur coût historique pour le groupe.

Leur valeur d'entrée totale constitue leur nouvelle valeur brute, sans qu'il y ait reprise au bilan consolidé de la valeur brute et des amortissements ou des provisions pour dépréciation antérieurement constatés dans les comptes individuels de l'entité acquise.

C'est cette nouvelle valeur brute qui sert de base aux calculs ultérieurs des éléments constitutifs du résultat consolidé comme les plus ou moins-value en cas de cession, les dotations aux amortissements et les dépréciations.

1.4 – Immobilisations financières

Les titres de participation des sociétés consolidées par intégration globale sont annulés. Sont substitués à la valeur de ces titres, les actifs et passifs ainsi que la situation nette des sociétés concernées.

Les dépréciations éventuelles sur les titres de participation des sociétés consolidées sont annulées.

Les participations, autres titres immobilisés et créances rattachées subsistant à l'actif concernent des sociétés pour lesquelles la quote-part de détention n'excède pas 20% du capital. Aucun contrôle n'est exercé sur ces sociétés.

Le détail du poste « Titres de participations » est le suivant :

RAISON SOCIALE	TOTAL	Commentaires
SCI CLAYRAC	117 117	Détention par DEVEDIS
SARL AIR MIDI CENTRE	100	Détention par MARANDIS
Total	117 217	

Les créances rattachées liées à ces titres s'élèvent en valeur nette à :

- un montant de 45 610 €, appel de fonds d'Unilec chez DEVEDIS ;
- et un montant de 15 000 €, avance à la SARL Air Midi Centre.

Principes comptables

Le détail du poste « Autres titres immobilisés » est le suivant :

RAISON SOCIALE	TOTAL
GALEC	142 200
CLEV	3
SOCAMIL	6 249
VILLEMUR DISTRIBUTION	16
BP	12 062
SOFILEC	575 248
VERALEC	6 109
BTLEC EST	3 658
GIE L-COMMERCE	2 000
SCAPARF	4 000
IMMODOC	1
NODISCO	40
HOLNODIS	65
PERIDIS	1
SEBAZAC DISTRIBUTION	32
SPC HOLDING	32
CATELNAUDIS	4
SCAPMAREE	1 828
AURILLAC DISTRIBUTION	40
ASJ HOLDING	40
DEVINLEC	1 600
PRESTALEC	320
UNILEC	15 459
CREDIT COOPERATIF	8 266
HOLDING AURILLAC	1 909
	781 182

Le poste autres immobilisations financières correspond à des dépôts de garantie versés:

- par MARANDIS pour 31 445 euros,
- par DEVEDIS pour 7 500 euros,
- par VILDI PARTICIPATION pour 278 euros.

1.5 – Stocks

Les stocks de marchandises sont évalués au dernier prix d'achat, « net » de ristournes, méthode adaptée à la rotation rapide des stocks. Ils sont, le cas échéant, ramenés à leur valeur de marché à la clôture de l'exercice.

Principes comptables

1.6 – Créances clients

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

1.7 – Impôts sur les bénéfices

En raison de leur impact significatif, les impôts différés font l'objet de la constatation d'une créance ou d'une dette.

Les impositions différées sont donc calculées sur les décalages temporaires considérés comme devant donner lieu à un paiement réel ou à une économie effective d'impôt dans un avenir proche.

Les actifs différés résultant de pertes fiscales sont constatés, si le caractère probable du recouvrement de ces actifs est avéré.

Le taux d'imposition retenu est de 25 %. Il correspond à l'imposition de droit commun, en vigueur à la clôture de l'exercice. Un ajustement d'impôt est appliqué pour tenir compte de la contribution sociale de 3,3 %, dans le cas où l'impôt global du groupe dépasse 763 000 € (ajustement non opéré sur les comptes 2023/2024, l'impôt sur les retraitements effectués étant non significatif).

1.8 – Engagements de retraite

Le Groupe applique, pour les comptes consolidés, la méthode de référence concernant les indemnités de fin de carrière.

L'indemnité est évaluée sur la base d'un départ volontaire des salariés, donc charges sociales incluses. Elle ne concerne que les sociétés SAS DEVEDIS et SAS MARANDIS. Elle a été calculée sur les bases de la convention collective du commerce à prédominance alimentaire.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant la méthode des unités de crédit projetées, soit prise en compte :

- des salaires projetés de fin de carrière ;
- du taux de rotation du personnel ;
- de l'espérance de vie ;
- et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- départ des salariés à l'âge de 64 ans ;
- rotation des effectifs faible ;
- revalorisation des salaires + 3 % ;

Principes comptables

- actualisation au taux de 3.31 %, taux IBOXX Corporates AA (indeco.com) ;
- utilisation de la table de mortalité INSEE 2020-2022 ;
- charges sociales retenues au taux de 30 % pour les non cadres et 40 % pour les cadres.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application du règlement ANC 2021.

La société DEVEDIS a souscrit un contrat d'assurance à compter de l'exercice 2018/2019. Le montant de la provision tient compte de ces versements (157 289 € au 30 septembre 2024).

Aucune provision n'est constatée, les versements effectués couvrant largement l'engagement au 30 septembre 2024 estimé à la somme de 80 519 €.

Pour la société MARANDIS, l'ajustement de la provision d'indemnité de fin de carrière au 30 septembre 2024 à la somme de **425 199 €** est une charge comptabilisée dans le résultat d'exploitation consolidé pour **52 789 €**.

1.9 – Honoraires des commissaires aux comptes

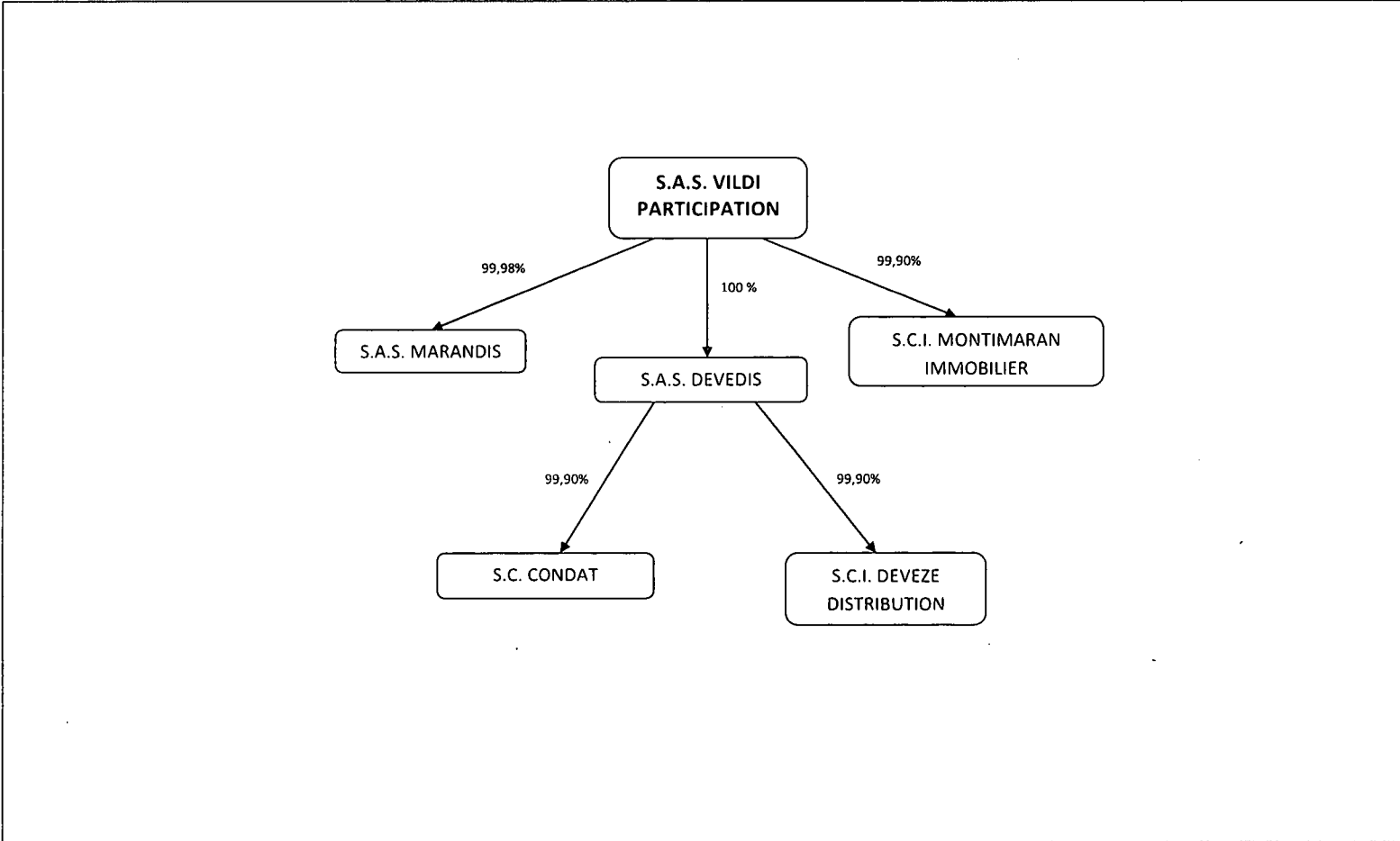
Le montant des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat au titre du contrôle légal des comptes est de 34 745 €.

Liste des entreprises consolidées

Dénomination sociale et siège	N° Siret	Contrôle	Intérêts	Méthode
SAS VILDI PARTICIPATION Avenue du Pech de Valras 34500 BEZIERS	45167735500062	100,00	100,00	IG
SAS DEVEDIS Avenue du Pech de Valras 34500 BEZIERS	32426371400010	99,9964	99,9964	IG
SAS MARANDIS Zac de Montimaran, bretelle Est Autoroute A9 34500 BEZIERS	87760821600025	99,982	99,982	IG
SC CONDAT Avenue du Pech de Valras 34500 BEZIERS	34186846100029	99,90	99,8964	IG
SCI DEVEZE DISTRIBUTION Avenue du Pech de Valras 34500 BEZIERS	32315902000029	99,90	99,8964	IG
SCI MONTIMARAN IMMOBILIER Avenue du Pech de Valras 34500 BEZIERS	87910249900016	99,90	99,90	IG

Organigramme

ORGANIGRAMME



Immobilisations incorporelles

Comptes consolidés au 30/09/2024

Immobilisations incorporelles

En EUR

Valeurs brutes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Ecarts d'acquisition	10 966 759					10 966 759
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	22 272	384				22 656
Immobilisations incorporelles en crédit bail et contrats assimilés						
Autres immobilisations incorporelles	201 603		4 452			197 151
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances, acomptes sur immo. incorporelles						
Immobilisations Incorporelles brutes	11 190 634	384	4 452			11 186 566

Amortissements et provisions	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Ecarts d'acquisition						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	20 723	1 439				22 162
Immobilisations incorporelles en crédit bail et contrats assimilés						
Autres immobilisations incorporelles	194 744	4 349	4 452			194 641
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances, acomptes sur immo. incorporelles						
Amortissements et provisions	215 467	5 788	4 452			216 803

Valeurs nettes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Ecarts d'acquisition	10 966 759					10 966 759
Marques						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	1 549	-1 055				494
Immobilisations incorporelles en crédit bail et contrats assimilé						
Autres immobilisations incorporelles	6 859	-4 349				2 510
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances, acomptes sur immo. incorporelles						
Valeurs nettes	10 975 167	-5 404				10 969 763

Ecarts d'acquisition

Le détail du poste écart d'acquisition à l'actif est le suivant :

Montants en Euros

Détenue	Valeur brute	Amortissement ou dépréciation			Valeur nette
		Début exercice	Dotation	Fin exercice	
Ecart d'acquisition					
Entreprise détentrice : SAS VILDI PARTICIPATION					
SAS DEVEDIS	5 795 761				5 795 761
Entreprise détentrice : SAS DEVEDIS					
SC CONDAT	153 510				153 510
SCI DEVEZE DISTRIBUTIO	727 898				727 898
Total	6 677 169	-	-	-	6 677 169
Entreprise détentrice : SAS MARANDIS					
Fonds de commerce	4 289 590				4 289 590
Total Ecart d'acquisition	10 966 759	-	-	-	10 966 759

Le détail des écarts d'évaluation constatés sur la consolidation est le suivant :

Montants en Euros

Détenue	Valeur brute	Amortissement ou dépréciation			Valeur nette
		Début exercice	Dotation	Fin exercice	
Ecart d'évaluation terrain					
SC CONDAT	264 804				264 804
SCI DEVEZE DISTRIBUTIO	1 540 128				1 540 128
UT Drive	278 726				278 726
Total	2 083 658				2 083 658
Ecart d'évaluation construction					
SAS DEVEDIS	4 226 989	- 116 584	270 521	153 937	4 073 052
SC CONDAT	248 348	92 811	17 402	110 213	138 135
Total	4 475 337	- 23 773	287 923	264 150	4 211 187
Total Ecarts d'évaluation	6 558 995	- 23 773	287 923	264 150	6 294 845

Immobilisations corporelles

 Comptes consolidés au 30/09/2024
 Immobilisations corporelles

En EUR

Valeurs brutes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Terrains	5 954 149	371 001				6 325 150
Constructions	20 624 342	905 307				21 529 649
Installations techniques, matériel, outillage	5 063 624	210 859	150 860			5 123 623
Immobilisations corporelles en crédit bail						
Autres immobilisations corporelles	6 034 888	879 152	37 913			6 876 127
Immobilisations en cours		149 699				149 699
Avances et acomptes						
Valeurs brutes	37 677 003	2 516 018	188 773			40 004 248

Amortissements et provisions	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Terrains	171 259	23 503				194 762
Constructions	6 472 124	1 365 292				7 837 416
Installations techniques, matériel, outillage	3 129 313	499 728	150 860			3 478 181
Immobilisations corporelles en crédit bail						
Autres immobilisations corporelles	2 981 355	670 754	37 913			3 614 196
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Amortissements et provisions	12 754 051	2 559 277	188 773			15 124 555

Valeurs nettes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Terrains	5 782 890	347 498				6 130 388
Constructions	14 152 218	-459 985				13 692 233
Installations techniques, matériel, outillage	1 934 311	-288 869				1 645 442
Immobilisations corporelles en crédit bail						
Autres immobilisations corporelles	3 053 533	208 398				3 261 931
Immobilisations en cours		149 699				149 699
Avances et acomptes						
Valeurs nettes	24 922 952	-43 259				24 879 693

Immobilisations financées par crédit-bail

Les contrats de crédit-bail significatifs sont retraités dans les comptes consolidés.

La société MARANDIS a souscrit un contrat au cours de l'exercice 2022/2023 afin de financer des investissements en matériels d'exploitation et informatiques à hauteur de 377 K€.

L'opération de lease-back a été retraitée et les biens immobilisés sont amortis sur 5 ans.

Les autres actifs financés par crédit-bail concernent principalement des véhicules de tourisme, dont les contrats sont renouvelés tous les 3 ans. Ils sont considérés comme non significatif et aucun retraitement n'est effectué par le groupe.

Le tableau ci-après présente les contrats non retraités :

Montants en Euros

Rubriques	Valeur Brute	Amortissement	Valeur nette	Redevance restant à payer
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMO INCORPORELLES				
Terrains en crédit bail				
Constructions en crédit-bail				
Installations techniques en crédit bail	13 800	12 880	920	1 026
Autres immo. corporelles en crédit bail	34 063	33 970	93	
TOTAL IMMO CORPORELLES	47 863	46 850	1 013	1 026

Le montant pris en charge dans l'exercice et non retraité représente 20 680 euros.

Immobilisations financières

Comptes consolidés au 30/09/2024
Immobilisations financières

En EUR

Valeurs brutes	Ouverture	Augmentation s	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Titres de participations	117 217					117 217
Créances rattachées à des participations	56 910	3 700				60 610
Autres titres immobilisés	772 820	8 362				781 182
Prêts	3 200	1 700	3 400			1 500
Autres immobilisations financières	38 945	278				39 223
Titres mis en équivalence						
Valeurs brutes	989 092	14 040	3 400			999 732

Provisions	Ouverture	Augmentation s	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Titres de participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
Titres mis en équivalence						
Provisions						

Valeurs nettes	Ouverture	Augmentation s	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Titres de participations	117 217					117 217
Créances rattachées à des participations	56 910	3 700				60 610
Autres titres immobilisés	772 820	8 362				781 182
Prêts	3 200	1 700	3 400			1 500
Autres immobilisations financières	38 945	278				39 223
Titres mis en équivalence						
Valeurs nettes	989 092	14 040	3 400			999 732

Stocks

Comptes consolidés au 30/09/2024

Stocks

En EUR

Valeurs brutes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Matières premières, approvisionnements	121 319	109 015	-121 319			109 015
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	7 671 366	7 371 332	-7 671 366			7 371 332
Valeurs brutes	7 792 685	7 480 347	-7 792 685			7 480 347

Provisions	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	325 004	432 327	-325 004			432 327
Provisions	325 004	432 327	-325 004			432 327

Valeurs nettes	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Variations de périmètre	Autres mouvements	Clôture
Matières premières, approvisionnements	121 319	109 015	-121 319			109 015
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	7 346 362	6 939 005	-7 346 362			6 939 005
Valeurs nettes	7 467 681	7 048 020	-7 467 681			7 048 020

Créances et dettes par échéance

Montants en Euros

ETAT DES CREANCES	Montant total	Montant à un an au plus	Montant à plus 1 an et 5 ans au plus	Montant à plus de cinq ans
Créances rattachées à des participations	60 610			60 610
Autres titres immobilisés	781 182			781 182
Prêts (1)	1 500	1 500		
Autres immobilisations financières	39 223			39 223
Créances clients et comptes rattachés	257 359	257 359		
Avances et acomptes versés sur commandes	41 294	41 294		
Créances fiscales	728 783	728 783		
Actif d'impôt différé	230 081	230 081		
Créances sociales	13 853	13 853		
Autres créances	2 254 297	2 254 297		
Charges constatées d'avance	903 252	903 252		
TOTAL GENERAL	5 311 434	4 430 419	0	881 015
(1) Prêts souscrits en cours d'exercice	1 700			
(1) Prêts remboursés en cours d'exercice	3 400			

Montants en Euros

ETAT DES DETTES	Montant brut	Montant à un an au plus	Montant à plus 1 an et 5 ans au plus	Montant à plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	29 349 707	3 326 759	14 501 004	11 521 944
Emprunts en crédit bail (1)	271 286	73 933	197 353	
Concours bancaires courants				
Autres dettes financières	257 722	179 882		77 840
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 090 820	9 090 820		
Dettes sur immobilisations et cptes rattachés	1 191	1 191		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	210 089	210 089		
Dettes fiscales	933 477	933 477		
Impôts différés passifs	965 511	965 511		
Dettes sociales	3 210 678	3 210 678		
Autres dettes	865 759	865 759		
Produits constatés d'avance	654	654		
TOTAL GENERAL	45 156 894	18 858 753	14 698 357	11 599 784
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 775 032			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 558 261			

Tableau des provisions

Montants en Euros

Rubriques	Ouverture	Dotations	Reprises	Autres mouvements	Clôture
Provisions capital appelé non versé					
AUTRES PROVISIONS REGLEMENTEES					
Provisions pour acquisition titres					
Provisions pour pensions et obligations similaires	372 410	52 789			425 199
Provisions pour risques	665 630	105 241	219 998		550 873
Provisions pour charges					
Provisions pour passif d'impôt différé					
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	1 038 040	158 030	219 998		976 072
Provisions sur frais d'établissement					
Prov. sur frais de recherche et développement					
Prov. sur conss, brevets et droits similaires					
Provisions dépréciation droit au bail					
Provisions dépréciation fond commercial					
Provisions sur autres immo. Incorporelles					
PROV. SUR IMMO INCORPORELLES					
Provisions sur terrains	79 500				79 500
Provisions sur terrains en crédit bail					
Provisions sur constructions					
Provisions sur constructions en crédit bail					
PROV. SUR IMMO CORPORELLES	79 500				79 500
Provisions sur titres de participation					
Prov. pour cess.actifs nets en cours					
Provisions sur titres mis en équivalence					
Provisions sur créances rattachées					
Provisions sur autres titres immobilisés					
Provisions sur prêts					
Provisions sur autres immobilis. financières					
PROV. SUR IMMO FINANCIERES					
Provisions sur stocks matières premières					
Provisions sur en cours de biens					
Provisions sur en cours de services					
Provisions sur stocks produits finis					
Provisions sur stocks marchandises	325 004	432 327	325 004		432 327
PROV. SUR STOCKS ET EN-COURS	325 004	432 327	325 004		432 327
Prov. sur avances et acptes versés sur cmde					
Provisions sur comptes clients	793	3 389			4 182
Provision dépréciation clients douteux					
Provisions sur autres créances	59 174	3 769	14 951		47 992
Provisions charges constatées avan.					
Prov. sur valeurs mobilières de placement					
Provisions sur actions propres					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	59 967	7 158	14 951		52 174
TOTAL GENERAL	1 502 511	597 515	559 953		1 540 073

Dettes garanties par des suretés réelles

Montants en Euros

Rubriques	Montant garanti	
	30/09/2024	30/09/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 506 067	28 007 636
Concours bancaires courants		
Emprunts en crédit bail		
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL	25 506 067	28 007 636

Engagements hors bilan

Montants en Euros

Rubriques	Montant hors bilan 30/09/2024	Montant hors bilan 30/09/2023
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions donnés	910 024	905 439
Avals et cautions reçus	4 461 528	6 319 908
Crédit bail mobilier	1 026	8 339
Autres engagements donnés	26 419 052	28 834 162
Autres engagements reçus		
TOTAL	31 791 630	36 067 848

Détail du poste ' Autres engagements donnés '

Rubriques	Montant hors bilan 30/09/2024	Montant hors bilan 30/09/2023
Nantissement du fonds de commerce	4 474 001	5 864 172
Nantissement de titres de participation	10 359 287	11 506 818
Privilège de prêteur de denier et caution solidaire	11 257 726	11 003 405
Garantie fonds Foster	37 132	57 157
Nantissement des comptes	290 906	402 610
TOTAL	26 419 052	28 834 162

Détail du poste ' Autres engagements reçus '

Rubriques	Montant hors bilan 30/09/2024	Montant hors bilan 30/09/2023
Engagements dans le cadre de la convention de parrainage	4 461 528	6 319 908
TOTAL	4 461 528	6 319 908

Répartition du chiffre d'affaires

Montants en Euros

ZONES GEOGRAPHIQUE	2023/2024	2022/2023
BEZIERS	109 811 856	116 823 634
TOTAL	109 811 856	116 823 634

SECTEUR D'ACTIVITE	2023/2024	2022/2023
Hypermarché	109 810 135	116 819 904
Divers	1 721	3 730
TOTAL	109 811 856	116 823 634

Composition du capital social

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégorie de titres	Valeur nominale	Nombre de titres			
		Début exercice	Créés	Remboursés	Fin d'exercice
Actions	16 €	31 436			31 436

Tableau de variation des capitaux propres

Comptes consolidés au 30/09/2024

Tableau de variation des capitaux propres

En EUR	Capital	Réserves	Résultats	Autres	Total part groupe	Intérêts minoritaires
Capitaux propres N-2	502 976	4 324 507	1 792 573	39 769	6 657 223	2 602
Correction des A nouveaux						
Affectation en réserves		1 792 573	-1 792 573			
Distributions de dividendes		-320 199			-320 019	-180
Variation de capital						
Résultat N-1			2 404 064		2 403 543	521
Variations des écarts de conversion						
Incidence des réévaluations						
Entrée de périmètre						
Sortie de périmètre						
Changement de méthode						
Restructuration fusion						
Changement d'intérêts						
Variation de périmètre						
Autres variations (1)		-1		-3 990	-3 990	-1
Capitaux propres N-1	502 976	5 796 880	2 404 064	35 779	8 736 757	2 942
Correction des A nouveaux						
Affectation en réserves		2 404 064	-2 404 064			
Distributions de dividendes		-1 320 534			-1 320 311	-223
Variation de capital						
Résultat N			2 126 547		2 126 028	519
Variations des écarts de conversion						
Incidence des réévaluations						
Entrée de périmètre						
Sortie de périmètre						
Changement de méthode						
Restructuration fusion						
Changement d'intérêts						
Variation de périmètre						
Autres variations (1)				18 104	18 105	-1
Capitaux propres N	502 976	6 880 410	2 126 547	53 883	9 560 579	3 237

(1) : Subventions d'investissement

Effectif

	Effectif moyen 2023/2024	Effectif moyen 2022/2023
Cadres	13	14
Agents de maîtrise & techniciens	43	39
Employés	277	271
TOTAL	333	324

Détail du poste ' Cadres '		
	Effectif moyen 2023/2024	Effectif moyen 2022/2023
VILDI PARTICIPATION		
DEVEDIS	5	5
MARANDIS	8	9
MONTIMARAN IMMOBILIER		
CONDAT		
DEVEZE DISTRIBUTION		
TOTAL	13	14

Détail du poste ' Agents de maîtrise & techniciens '		
	Effectif moyen 2023/2024	Effectif moyen 2022/2023
VILDI PARTICIPATION		
DEVEDIS	17	16
MARANDIS	26	23
MONTIMARAN IMMOBILIER		
CONDAT		
DEVEZE DISTRIBUTION		
TOTAL	43	39

Détail du poste ' Employés Ouvriers'		
	Effectif moyen 2023/2024	Effectif moyen 2022/2023
VILDI PARTICIPATION		
DEVEDIS	91	82
MARANDIS	186	189
MONTIMARAN IMMOBILIER		
CONDAT		
DEVEZE DISTRIBUTION		
TOTAL	277	271

Tableau des flux de trésorerie

Comptes consolidés au 30/09/2024

Tableau de flux de trésorerie consolidé

En EUR	30/09/2024	30/09/2023
Résultat net consolidé	2 126 547	2 404 064
Résultat des sociétés mise en équivalence		
Amortissements et provisions	2 494 881	2 506 604
Variation des impôts différés	-98 109	-168 302
Plus-values de cession		-14 500
Marge brute d'autofinancement des sociétés intégrées	4 523 319	4 727 866
Dividendes reçus des sociétés mises en équivalence		
Variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité	-308 097	309 556
<i>Dont stocks</i>	419 661	811 018
<i>Dont créances d'exploitation</i>	397 927	-280 012
<i>Dont dettes d'exploitation</i>	-1 125 685	-221 450
<i>Dont Intra-groupe</i>		
Flux net de trésorerie généré par l'activité	4 215 222	5 037 422
Acquisition d'immobilisations	-2 548 828	-1 812 331
Cession d'immobilisations	3 400	25 000
Incidence des variations de périmètres		
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement	-2 545 428	-1 787 331
Dividendes versés aux actionnaires de la société mère	-1 320 312	-320 018
Dividendes versés aux minoritaires des sociétés intégrées	-223	-180
Dividendes en intragroupe	1	-1
Augmentations ou diminutions de capital en numéraire		
Emissions d'emprunts	2 775 032	2 322 111
Remboursements d'emprunts	-3 558 261	-3 257 449
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	-2 103 763	-1 255 537
Incidence des variations de cours des devises		
Variations de trésorerie	-433 969	1 994 554
Trésorerie d'ouverture	7 861 400	5 866 846
Trésorerie de clôture	7 427 431	7 861 400

Détail des charges et produits exceptionnels

Montants en Euros

Nature des charges exceptionnelles	30/09/2024	30/09/2023
Pénalités sur marchés(et débits payés sur ach/vs)		
Pénalités, amendes fiscales et pénales	4 630	26
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappel d'impôts (autres qu' IS)		
Autres charges sur opérations de gestion	948	
Charges sur exercices ant. (en cours d'exercice)		
<i>Sous-total</i>	5 578	26
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
<i>Sous-total</i>	0	0
Malis prov. du rachat par l'ent. D'act. et obligat.		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Sous-total</i>	0	0
Dotations aux amortissements except. des immo.	21 920	
Dotations aux prov. réglementées (stock)		
Dotations aux prov. réglementées		
Dot. Aux prov. pour risques et charges except.		
Dotations aux prov. pour dépréciation except.		
<i>Sous-total</i>	21 920	0
Autres charges exceptionnelles non détaillées		
TOTAL	27 498	26

Nature des produits exceptionnels	30/09/2024	30/09/2023
Débits et pénalités perçus sur achats et sur ventes		
Libéralités perçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre.		
Dégrèvement d'impôts (autres qu'imp. sur les bénéf.)	62 002	
Abandon de créance		
Autres produits except. sur opérations de gestion	41 976	
Produits sur exercices antérieurs		
<i>Sous-total</i>	103 978	0
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		14 500
Autres éléments d'actif		
<i>Sous-total</i>	0	14 500
Immobilisations financières		
Titres consolidés		
<i>Sous-total</i>	0	0
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Subventions d'investissement virées au résultat	8 216	3 990
Bonis provenant du rachat par l'ent. d'act oblig		
Produits exceptionnels divers (remboursements d'assurance s'sinistre)		
<i>Sous-total</i>	8 216	3 990
Amortissements dérogatoires		
Provision spéciale de réévaluation		
Plus-values réinvesties		
<i>Sous-total</i>	0	0
Reprises sur provisions réglementées (stocks)		
Reprises sur autres provisions réglementées		
Reprises sur provisions pour risques et ch. Except.		
Reprises sur provisions pour dépréciations except.		
<i>Sous-total</i>	0	0
Autres produits exceptionnels non détaillés		
TOTAL	112 194	18 490

Preuve d'impôt

Comptes consolidés au 30/09/2024

Preuve d'impôt consolidée

En EUR

PREUVE DE L'IMPOT	TOTAL
Résultat consolidé après impôt	2 126 547
Résultat des sociétés mises en équivalence	
Résultat net consolidé après impôt des sociétés intégrées	2 126 547
Impôt réel	489 944
Impôt différé changement de taux au résultat (CRC-99-02)	
Résultat reconstitué avant impôt des sociétés intégrées	2 616 491
IMPOT THEORIQUE GROUPE	654 123
ECART ENTRE IMPOT THEORIQUE GROUPE ET IMPOT REEL	-164 179
JUSTIFICATION DE L'ECART	
Ecart sur base imposées à taux différenciés	
Produits (minoration) d'impôts des autres éléments que l'impôts société	-326 656
Charges (Majoration) d'impôts des autres éléments que l'impôts société	
Justification de l'écart lié au calcul de l'impôt	-326 656
Ecarts permanents (Résultat non imposé hors dividendes internes)	110 374
Ecarts entre Variation bilancielle et Résultat	
Ecarts temporaires	
Déficit exercice non activé	
Utilisation déficit antérieur	
Imposition plus-values antérieures	
Résultat fiscal transféré ou attribué	898
Résultat imposé ultérieurement	
Dividendes reçus non imposés ou imposés partiellement	47 911
Résultat sociétés transparente fiscalement	-651
Autres bases	
Résultat et corrections intégration fiscale	3 945
Justification de l'écart lié aux bases fiscales	162 477
JUSTIFICATION GLOBALE DE L'ECART ENTRE IMPOT THEORIQUE ET IMPOT REEL	-164 179

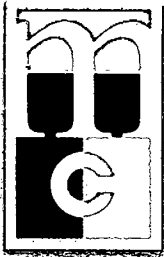
Impôts différés synthèse

Comptes consolidés au 30/09/2024

Impôts différés - Synthèse

Variations de l'impôt différé Actif	TOTAL	Social	Ajustement	Retraitement	Elimination	Autres	Netting
Ouverture	216 870			332 850	13 050		-129 030
Variations de base	13 211			95 891	3 755		-86 435
Variations de périmètre							
Autres							
Clôture	230 081			428 741	16 805		-215 465

Variations de l'impôt différé Passif	TOTAL	Social	Ajustement	Retraitement	Elimination	Autres	Netting
Ouverture	-1 050 409			-1 187 352	7 913		129 030
Variations de base	84 898			-1 537			86 435
Variations de périmètre							
Autres							
Clôture	-965 511			-1 188 889	7 913		215 465



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

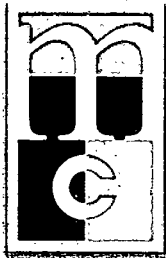
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 502 976 EUROS

Siège social :

Avenue du Pech de Valras
34 500 BEZIERS

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 septembre 2024



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 2024

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 2024**, 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 2023 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 » pages 15 et 19 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 26 février 2025

Les Commissaires aux comptes

CABINET DE CONSEILS ASSOCIES MIDI CENTRE

SYGNATURES SAS

Patrick FEHR

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping loop that ends with a small dot.

Frédéric LAFFONT

A complex, handwritten signature in black ink, featuring multiple overlapping strokes and a series of diagonal lines extending to the right.

BILAN - ACTIF

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ACTIF

	Valeurs au 30/09/24		Valeurs au 30/09/23	
	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	371 000		371 000	
Constructions	896 351	9 281	887 071	
Installations tech., matériel et outillages industriels	16 614	1 016	15 597	
Autres immobilisations corporelles	109 705	3 360	106 346	4 500
Immobilisations corporelles en cours	2 750		2 750	
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	10 175		10 175	10 022
Prêts				
Autres immobilisations financières	278		278	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	14 744 739	2 213 657	12 531 083	11 152 389
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)	396 034		396 034	
Fournisseurs débiteurs				45
Groupe et associés (3)	1 246 540		1 246 540	1 304 545
Débiteurs divers (3)	27 602	3 094	24 508	23 772
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	316 416		316 416	1 105 986
Charges constatées d'avance (3)	2 305		2 305	479
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 988 896	3 094	1 985 802	2 434 827
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	16 733 635	2 216 750	14 516 885	13 587 216

(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 01/10/2023 au 30/09/2024

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 30/09/24	Valeurs au 30/09/23
Capital (dont versé : 502 976)	502 976	502 976
Primes d'émission, de fusion, d'apport	189 694	1 239 954
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	50 298	50 298
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	949 653	270 052
SITUATION NETTE	1 692 621	2 063 280
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 692 621	2 063 280

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)	10 681 695	10 705 951
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	2 056 273	466 216
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	3 701	21 005
Fournisseurs, factures non parvenues	16 643	14 903
Dettes fiscales et sociales		248 636
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	375	1 647
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	12 758 687	11 458 358

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

14 516 885 13 587 216

(1) Dont à plus d'un an

9 568 635

9 689 057

(1) Dont à moins d'un an

3 190 052

1 769 301

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

(3) Dont emprunts participatifs



COMPTE DE RÉSULTAT

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	% CA	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Variation en valeur	en %
roduits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)			43	100	-43	-100
Montant net du chiffre d'affaires			43	100	-43	-100
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	3 104		6 865		-3 761	-55
Autres produits	19 554		1 222		18 332	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	22 658		8 130		14 529	179
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	99 210		22 549		76 661	340
Impôts, taxes et versements assimilés	74 271		53	125	74 218	
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	13 657				13 657	
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	3 725				3 725	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	190 863		22 602		168 261	744
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-168 205		-14 472		-153 732	
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 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	% CA	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	1 199 957		399 986		799 971	200
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	161		80	189	81	101
Autres intérêts et produits assimilés (3)	16 245		31 955		-15 710	-49
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 216 363		432 021		784 343	182
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	172 677		185 634		-12 957	-7
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	172 677		185 634		-12 957	-7
RÉSULTAT FINANCIER	1 043 686		246 387		797 299	324
RÉSULTAT COURANT avant impôts	875 482		231 914		643 567	278
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	-74 171		-38 138		-36 033	-94
TOTAL DES PRODUITS	1 239 022		440 150		798 871	181
TOTAL DES CHARGES	289 369		170 098		119 271	70
Bénéfice ou Perte	949 653		270 052		679 600	252

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

1 216 202
7 460

418 587
1 371



ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	O		
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			NA
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 01/10/2023 au 30/09/2024

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 30/09/2024 dont le total est de 14 516 884,65 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 949 652,60 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 30/12/2024.

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 30/09/2024 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 :

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.

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

- Constructions	15 à 80 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 à 30 ans
- Matériels et outillages	5 à 8 ans
- Aménagements divers	8 à 10 ans
- Mobilier	10 à 20 ans



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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.

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 01/10/2023 au 30/09/2024

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			371 000,00
	Sur sol propre			863 250,00
	Constructions			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			33 101,30
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			16 613,56
	Inst. générales, agencés & aménagés divers			4 722,58
	Autres immos corporelles			
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau & mobilier informatique		4 500,00	100 482,75
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			2 750,00
	Avances et acomptes			
		TOTAL	4 500,00	1 391 920,19
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		13 337 867,00	
	Autres titres immobilisés		10 022,00	152,50
	Prêts et autres immobilisations financières			277,78
		TOTAL	13 347 889,00	430,28
		TOTAL GENERAL	13 352 389,00	1 392 350,47

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			
CORP.	Terrains			371 000,00	
	Sur sol propre			863 250,00	
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons			33 101,30	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			16 613,56	
	Inst. gal. agen. amé. divers			4 722,58	
	Autres immos corporelles				
	Mat. bureau, inform., mobilier			104 982,75	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours			2 750,00	
	Avances et acomptes				
		TOTAL		1 396 420,19	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			13 337 867,00	
	Autres titres immobilisés			10 174,50	
	Prêts & autres immob. financières			277,78	
		TOTAL		13 348 319,28	
		TOTAL GENERAL		14 744 739,47	



ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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				
TOTAL				
Terrains				
: Sur sol propre		8 534,99		8 534,99
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.		745,69		745,69
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 016,41		1 016,41
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.		151,41		151,41
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.		3 208,12		3 208,12
Emballages récupérables divers				
TOTAL		13 656,62		13 656,62
TOTAL GENERAL		13 656,62		13 656,62

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							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
A. immo. corp.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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					



ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Détermination de 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	6 197,88		3 104,17	3 093,71
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	2 206 197,88		3 104,17	2 203 093,71



ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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 2023/2024, la société DEVEDIS a retrouvé 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 01/10/2023 au 30/09/2024

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			3 104,17		
financières					
exceptionnelles					



LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	5 151 161,97	99,98	1 889 653,23
MONTIMARAN IMMOBILIER - -	1 000,00	-17 639,46	99,90	-3 591,36
DEVEDIS - -	800 000,00	3 976 058,49	100,00	737 672,77

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 01/10/2023 au 30/09/2024

Informations financières (5)

Informations financières (5)										
Filiales et participations (1)	Capital (b)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (b) (10)	Quote-part du capital detenu en %	valeurs comptables des titres detenus (/) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (/) (9)	Montant des cautions et avals donnees par la société (/)	Chiffre d'affaires hors taxes au dernier exercice ecoule (/) (10)	Resultats (benefice ou perte au dernier exercice clos) (/) (10)	Dividendes encaisses par la société au cours de l'exercice (/)
				Brute	Nette					
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	3 261 508,74	99,98	49 991,00	49 991,00			74 338 832,37	1 889 653,23	
MONTIMARAN IMMOBILIER - -	1 000,00	-14 048,10	99,90	999,00	999,00	22 488,11			-3 591,36	
DEVEDIS - -	800 000,00	3 184 502,32	100,00	13 286 877,00	11 086 877,00	1 224 051,39		35 501 301,59	737 672,77	1 199 996,80
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.



WILDI PARTICIPATION

Informations financières (5)

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 (5 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

(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.

Reserves et report
a nouveau avant
arrectation des resultats
(b) (10)

Quote-part du capital
detenu en %

Brute	valeurs comptables des titres detenues (7) (8)
-------	--

Nette

Prets et avances consentis
par la societe et non
encore rembourse
(/) (9)

Montant des cautions et
avals donnes par
la societe (/)

Chiffre d'affaires hors taxes
du dernier exercice ecoule
(/) (10)

Resultats (benefice
ou perte du dernier
exercice clos) (/) (10)

Dividendes encaissés
par la société au cours
de l'exercice (/)

ACTIF CIRCULANT

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	277,78		277,78
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	396 034,00	396 034,00	
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 246 539,50	1 246 539,50	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	27 601,56	27 601,56	
	Charges constatées d'avance	2 304,57	2 304,57	
	TOTAUX	1 672 757,41	1 672 479,63	277,78
renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) 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 01/10/2023 au 30/09/2024

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 01/10/2023 au 30/09/2024

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	1 246 540,00	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	1 246 540,00	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	1 379 263,00	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	1 379 263,00	
Produits		
Produits de participations	1 199 957,00	
Autres produits financiers	16 245,00	
Charges		
Charges financières	7 460,00	



COMPTES DE RÉGULARISATION -
ACTIF

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		2 304,57
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	2 304,57



CAPITAUX PROPRES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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 01/10/2023 au 30/09/2024

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			
Résultat de l'exercice précédent			270 052,44
Prélèvements sur les réserves (à détailler)	Prime apport	1 050 259,96	
Total des prélèvements sur les réserves		1 050 259,96	1 050 259,96
TOTAL DES ORIGINES			1 320 312,40
Affectations aux réserves	- Réserves légales		
	- Autres réserves		
Dividendes			1 320 312,00
Autres répartitions			
Report à nouveau			
TOTAL DES AFFECTATIONS			1 320 312,00



TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	1 239 953,87		1 050 259,56	189 694,31
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				
Résultat de l'exercice	270 052,44	949 652,60	270 052,44	949 652,60
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	2 063 280,40	949 652,60	1 320 312,00	1 692 621,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	10 681 695,00	1 113 060,05	4 526 276,48	5 042 358,47
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	20 343,68	20 343,68		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	2 056 272,98	2 056 272,98		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	374,99	374,99		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	12 758 686,65	3 190 051,70	4 526 276,48	5 042 358,47
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 000 000,00			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	1 025 339,26			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	676 810,08			

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	19 798,18
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 642,56
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	36 440,74

ENGAGEMENTS

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles	1 179 964,76		10 359 285,7			11 539 250,54
Intérêts à échoir	877 353,72					877 353,72
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	2 057 318,48		10 359 285,7			12 416 604,2

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				
TOTAL	2 057 318,48		10 359 285,7	12 416 604,2

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	4 461 528,13					4 461 528,13
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	4 461 528,13					4 461 528,13



DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	10 681 695,00	11 539 250,54
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	10 681 695,00	11 539 250,54



HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

VILDI PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	9 840	8 686
TOTAL	9 840,00	8 686,00