Bordereau attestant l'exactitude des informations - LE MANS - 7202 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 25/11/2024 - 9990 - 1979 B 00205 - 317 288 439 - AGRI NEGOCE

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

certifié
conforme à
l'original

DocuSigned by:
Jean-François Loiseau
A9AFB1E5F0434E1...

AXEREAL
La terre, les hommes, le futur

COMPTES ANNUELS

AGRI NEGOCE

Société par actions simplifiée

0 IMPASSE DES JASNIERES 72340 CHARTRE-SUR-LE-LOIR

DATE DE CLOTURE : 30/06/2024

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Sommaire

Bilan - Actif 4
Bilan - Passif 5
Compte de résultat 7
Faits marquants 9
Règles et méthodes comptables 10
Notes sur le compte de résultat 13
Chiffre d'affaires 13
Transfert de charges 13
Impôts sur les bénéfices 13
Répartition de l'impôt sur les bénéfices 14
Charges et produits exceptionnels 15
Participation des salariés 15
Intéressement 15
Notes sur le bilan 16
Immobilisations incorporelles & corporelles 16
Amortissements 16
Immobilisations financières 16
Stocks 17
Provisions 17
Dépréciations 17
Capitaux propres 18
Echéances des créances et des dettes 19
Produits à recevoir 20
Charges à payer 20
Produits constatés d'avance 20
Charges constatées d'avance 20
Situation fiscale différée 21
Autres informations 22
Eléments relevant de plusieurs postes de bilan 22
Effectif 22
Identité de la société mère consolidant les comptes de la société 22
Réévaluation 22
Frais d'établissement 23
Frais de recherche appliquée et de développement 23
Parts bénéficiaires 23
Avances aux dirigeants 23
Autres 23
Filiales & participations 24
Engagements hors bilan 25
Engagements de crédit-bail 28
Compte de résultat sur 5 ans 29

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Bilan

AGRI NEGOCE

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Bilan actif

BILAN-ACTIF	30/06/2024			30/06/2023
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions,brevets et droits similaires	304 825	272 720	32 105	4 063
Fonds commercial	827 629	0	827 629	827 629
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	***1 132 454***	***272 720***	***859 734***	***831 692***
Terrains	2 509 274	1 056 652	1 452 622	1 454 352
Constructions	15 637 626	10 193 666	5 443 959	5 823 601
Installations techniques, matériel	11 484 902	10 542 454	942 448	1 089 417
Autres immobilisations corporelles	6 434 833	5 965 862	468 971	622 479
Immobilisations en cours	13 512	0	13 512	12 209
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	***36 080 147***	***27 758 634***	***8 321 513***	***9 002 058***
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	9 771 447	0	9 771 447	6 771 453
Créances rattachées à des participations	6 989	0	6 989	5 487
Autres titres immobilisés	478	0	478	474
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	38 573	0	38 573	38 573
TOTAL immobilisations financières	***9 817 486***	***0***	***9 817 486***	***6 815 987***
Total Actif Immobilisé (II)	***47 030 087***	***28 031 354***	***18 998 733***	***16 649 737***
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	9 783 574	58 237	9 725 337	8 913 418
TOTAL Stock	***9 783 574***	***58 237***	***9 725 337***	***8 913 418***
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	18 346 097	809 898	17 536 200	31 592 740
Autres créances	2 137 956	0	2 137 956	2 070 553
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	***20 484 053***	***809 898***	***19 674 156***	***33 663 293***
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	1 003 384	0	1 003 384	1 869 876
TOTAL Disponibilités	***1 003 384***	***0***	***1 003 384***	***1 869 876***
Charges constatées d'avance	65 954	0	65 954	81 684
Total Actif Circulant (III)	***31 336 966***	***868 135***	***30 468 831***	***44 528 271***
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	3 158		3 158	4 511
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecarts de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	***78 370 211***	***28 899 489***	***49 470 722***	***61 182 520***

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Bilan passif

BILAN-PASSIF			30/06/2024	30/06/2023
Capital social ou individuel	dont versé :	914 694	914 694	914 694
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			0	0
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence	0	0	0
Réserve légale			91 469	91 469
Réserves statutaires ou contractuelles			0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours :	0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	0	14 830 621	14 830 621
TOTAL Réserves			**14 922 090**	**14 922 090**
Report à nouveau			4 218 135	2 960 551
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			-66 395	3 257 584
Subventions d'investissement			0	0
Provisions réglementées			740 778	838 534
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)			***20 729 303***	***22 893 454***
Produit des émissions de titres participatifs			0	0
Avances conditionnées			0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)			***0***	***0***
Provisions pour risques			0	0
Provisions pour charges			115 821	209 484
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)			***115 821***	***209 484***
Emprunts obligataires convertibles			0	0
Autres emprunts obligataires			0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			1 525 641	1 680 720
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs :	4 500 000	5 152 708	5 213 942
TOTAL Dettes financières			***6 678 349***	***6 894 662***
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			8 160 421	9 858 492
Dettes fiscales et sociales			1 091 053	1 874 671
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			19 335	10 717
Autres dettes			11 508 283	19 396 973
TOTAL Dettes d'exploitation			***20 779 092***	***31 140 854***
Produits constatés d'avance			1 168 157	44 066
TOTAL DETTES (IV)			***28 625 598***	***38 079 582***
Ecart de conversion Passif (V)			0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)			***49 470 722***	***61 182 520***

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Compte de résultat

AGRI NEGOCE

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT			30/06/2024			30/06/2023
			France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises			97 495 861	12 742 838	110 238 699	144 290 566
Production vendue biens			0	0	0	0
Production vendue services			1 848 711	0	1 848 711	1 928 411
Chiffres d'affaires nets			***99 344 571***	***12 742 838***	***112 087 409***	***146 218 977***
Production stockée					0	0
Production immobilisée					0	0
Subventions d'exploitation					8 333	14 667
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					1 370 895	373 897
Autres produits					42 823	130 307
		Total des produits d'exploitation (I)			***113 509 460***	***146 737 848***
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					99 864 523	132 114 279
Variation de stock (marchandises)					-199 253	-3 482 951
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					0	1 449
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					0	0
Autres achats et charges externes					8 019 282	7 328 554
Impôts, taxes et versements assimilés					943 858	1 130 057
Salaires et traitements					1 495 217	2 599 324
Charges sociales					575 431	900 417
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements			1 103 045	1 082 303
		dont montant de l'amort. du fonds de commerce			0	0
		Dotations aux provisions			0	0
	Sur actif circulant : dotations aux provisions				491 894	1 230 900
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				12 719	36 164
Autres charges					58 760	156 163
		Total des charges d'exploitation (II)			***112 365 476***	***143 096 660***
RÉSULTAT D'EXPLOITATION					1 143 985	3 641 188
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					0	0
Produits financiers de participations					112 435	943 721
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					0	0
Autres intérêts et produits assimilés					282 157	285 186
Reprises sur provisions et transferts de charges					0	0
Différences positives de change					0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					0	0
		Total des produits financiers (V)			***394 591***	***1 228 908***
Dotations financières aux amortissements et provisions					7 963	7 543
Intérêts et charges assimilées					1 597 950	1 548 147
Différences négatives de change					0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					0	0
		Total des charges financières (VI)			***1 605 913***	***1 555 690***
RÉSULTAT FINANCIER					-1 211 321	-326 783
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					-67 337	3 314 405
Produits exceptionnels sur opérations de gestion					25 840	2 149
Produits exceptionnels sur opérations en capital					30 417	30 858
Reprises sur provisions et transferts de charges					109 961	834 491
		Total des produits exceptionnels (VII)			***166 219***	***867 498***
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion					116 421	136 714
Charges exceptionnelles sur opérations en capital					3 691	71 971
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					37 251	37 251
		Total des charges exceptionnelles (VIII)			***157 362***	***245 935***
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)					**8 856**	**621 563**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)					7 914	26 049
Impôts sur les bénéfices (X)					0	652 335
		TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			***114 070 270***	***148 834 253***
		TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			***114 136 665***	***145 576 669***
		BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)			***-66 395***	***3 257 584***

Docusign Envelope ID: DAAD2F6B-61C2-4EB5-976A-13C33940AFA7

AGRI NEGOCE
SASU au capital de 914.694,10 €
Siège social : Impasse des Jasnières
72340 LA CHARTRE SUR LE LOIR
RCS 317 288 439 LE MANS

EXTRAIT DE PROCES-VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 14 NOVEMBRE 2024

…/…

Troisième décision

Affectation du résultat

L'Associé unique, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat net comptable de – 66 394,72 euros de la manière suivante :

+ Résultat de l'exercice	- 66 394,72 €
+ Report à nouveau	4 218 135,45 €
= Bénéfice distribuable	4 151 740,73 €

Les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

	Dividendes distribués	Revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %	Revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %
Exercice 2020/2021	14.081.502,00 €	14.081.502,00 €	0 €
Exercice 2021/2022	0 €	0 €	0 €
Exercice 2022/2023	2.000.000,00 €	2.000.000,00 €	0 €

…/…

Extrait conforme à l'original

Le Président

DocuSigned by:
Paul-Yves L'ANTHOËN
75F06110E7884A0...

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Certifié
conforme à
l'original

DocuSigned by:
Jean-François Loiseau
A9AFB1E5F0434E1...

AGRI NEGOCE

Société par actions simplifiée

Cour de la Gare

Impasse des Jasnieres

72340 La Chartre-sur-le-Loir

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2024

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Deloitte.

Deloitte & Associés
6 place de la Pyramide
92908 Paris-La Défense Cedex
France
Téléphone : + 33 (0) 1 40 88 28 00
www.deloitte.fr

Adresse postale :
TSA 20303
92030 La Défense Cedex

AGRI NEGOCE

Société par actions simplifiée

Cour de la Gare

Impasse des Jasnieres

72340 La Chartre-sur-le-Loir

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2024

À l'associé unique de la société AGRI NEGOCE

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AGRI NEGOCE relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Deloitte.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Le paragraphe « Immobilisations financières » de l'annexe décrit les modalités d'évaluation des titres de participation. Nos travaux ont notamment consisté à apprécier les hypothèses et les données prévisionnelles sur lesquelles se fondent ces estimations et à revoir les calculs effectués par votre société. Nous avons, sur ces bases, procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations et vérifié que la note de l'annexe donne 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 règlementaires.

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Deloitte.

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 à l'associé unique.

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

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

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

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

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Deloitte.

- 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.

Paris-La Défense, le 31 octobre 2024

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

Antoine ROBERT

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

AXEREAL
La terre, les hommes, le futur

COMPTES ANNUELS

AGRI NEGOCE

Société par actions simplifiée

0 IMPASSE DES JASNIERES 72340 CHARTRE-SUR-LE-LOIR

DATE DE CLOTURE : 30/06/2024

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Sommaire

Bilan - Actif 4
Bilan - Passif 5
Compte de résultat 7
Faits marquants 9
Règles et méthodes comptables 10
Notes sur le compte de résultat 13
Chiffre d'affaires 13
Transfert de charges 13
Impôts sur les bénéfices 13
Répartition de l'impôt sur les bénéfices 14
Charges et produits exceptionnels 15
Participation des salariés 15
Intéressement 15
Notes sur le bilan 16
Immobilisations incorporelles & corporelles 16
Amortissements 16
Immobilisations financières 16
Stocks 17
Provisions 17
Dépréciations 17
Capitaux propres 18
Echéances des créances et des dettes 19
Produits à recevoir 20
Charges à payer 20
Produits constatés d'avance 20
Charges constatées d'avance 20
Situation fiscale différée 21
Autres informations 22
Eléments relevant de plusieurs postes de bilan 22
Effectif 22
Identité de la société mère consolidant les comptes de la société 22
Réévaluation 22
Frais d'établissement 23
Frais de recherche appliquée et de développement 23
Parts bénéficiaires 23
Avances aux dirigeants 23
Autres 23
Filiales & participations 24
Engagements hors bilan 25
Engagements de crédit-bail 28
Compte de résultat sur 5 ans 29

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Bilan

AGRI NEGOCE

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Bilan actif

BILAN-ACTIF	30/06/2024			30/06/2023
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions,brevets et droits similaires	304 825	272 720	32 105	4 063
Fonds commercial	827 629	0	827 629	827 629
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	***1 132 454***	***272 720***	***859 734***	***831 692***
Terrains	2 509 274	1 056 652	1 452 622	1 454 352
Constructions	15 637 626	10 193 666	5 443 959	5 823 601
Installations techniques, matériel	11 484 902	10 542 454	942 448	1 089 417
Autres immobilisations corporelles	6 434 833	5 965 862	468 971	622 479
Immobilisations en cours	13 512	0	13 512	12 209
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	***36 080 147***	***27 758 634***	***8 321 513***	***9 002 058***
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	9 771 447	0	9 771 447	6 771 453
Créances rattachées à des participations	6 989	0	6 989	5 487
Autres titres immobilisés	478	0	478	474
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	38 573	0	38 573	38 573
TOTAL immobilisations financières	***9 817 486***	***0***	***9 817 486***	***6 815 987***
Total Actif Immobilisé (II)	***47 030 087***	***28 031 354***	***18 998 733***	***16 649 737***
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	9 783 574	58 237	9 725 337	8 913 418
TOTAL Stock	***9 783 574***	***58 237***	***9 725 337***	***8 913 418***
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	18 346 097	809 898	17 536 200	31 592 740
Autres créances	2 137 956	0	2 137 956	2 070 553
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	***20 484 053***	***809 898***	***19 674 156***	***33 663 293***
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	1 003 384	0	1 003 384	1 869 876
TOTAL Disponibilités	***1 003 384***	***0***	***1 003 384***	***1 869 876***
Charges constatées d'avance	65 954	0	65 954	81 684
Total Actif Circulant (III)	***31 336 966***	***868 135***	***30 468 831***	***44 528 271***
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	3 158		3 158	4 511
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecarts de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	***78 370 211***	***28 899 489***	***49 470 722***	***61 182 520***

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Bilan passif

BILAN-PASSIF			30/06/2024	30/06/2023
Capital social ou individuel	dont versé :	914 694	914 694	914 694
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			0	0
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence	0	0	0
Réserve légale			91 469	91 469
Réserves statutaires ou contractuelles			0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours :	0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	0	14 830 621	14 830 621
TOTAL Réserves			**14 922 090**	**14 922 090**
Report à nouveau			4 218 135	2 960 551
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			-66 395	3 257 584
Subventions d'investissement			0	0
Provisions réglementées			740 778	838 534
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)			***20 729 303***	***22 893 454***
Produit des émissions de titres participatifs			0	0
Avances conditionnées			0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)			***0***	***0***
Provisions pour risques			0	0
Provisions pour charges			115 821	209 484
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)			***115 821***	***209 484***
Emprunts obligataires convertibles			0	0
Autres emprunts obligataires			0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			1 525 641	1 680 720
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs :	4 500 000	5 152 708	5 213 942
TOTAL Dettes financières			***6 678 349***	***6 894 662***
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			8 160 421	9 858 492
Dettes fiscales et sociales			1 091 053	1 874 671
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			19 335	10 717
Autres dettes			11 508 283	19 396 973
TOTAL Dettes d'exploitation			***20 779 092***	***31 140 854***
Produits constatés d'avance			1 168 157	44 066
TOTAL DETTES (IV)			***28 625 598***	***38 079 582***
Ecart de conversion Passif (V)			0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)			***49 470 722***	***61 182 520***

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Compte de résultat

AGRI NEGOCE

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT			30/06/2024			30/06/2023
			France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises			97 495 861	12 742 838	110 238 699	144 290 566
Production vendue biens			0	0	0	0
Production vendue services			1 848 711	0	1 848 711	1 928 411
Chiffres d'affaires nets			***99 344 571***	***12 742 838***	***112 087 409***	***146 218 977***
Production stockée					0	0
Production immobilisée					0	0
Subventions d'exploitation					8 333	14 667
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					1 370 895	373 897
Autres produits					42 823	130 307
		Total des produits d'exploitation (I)			***113 509 460***	***146 737 848***
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					99 864 523	132 114 279
Variation de stock (marchandises)					-199 253	-3 482 951
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					0	1 449
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					0	0
Autres achats et charges externes					8 019 282	7 328 554
Impôts, taxes et versements assimilés					943 858	1 130 057
Salaires et traitements					1 495 217	2 599 324
Charges sociales					575 431	900 417
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements			1 103 045	1 082 303
		dont montant de l'amort. du fonds de commerce			0	0
		Dotations aux provisions			0	0
	Sur actif circulant : dotations aux provisions				491 894	1 230 900
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				12 719	36 164
Autres charges					58 760	156 163
		Total des charges d'exploitation (II)			***112 365 476***	***143 096 660***
RÉSULTAT D'EXPLOITATION					1 143 985	3 641 188
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					0	0
Produits financiers de participations					112 435	943 721
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					0	0
Autres intérêts et produits assimilés					282 157	285 186
Reprises sur provisions et transferts de charges					0	0
Différences positives de change					0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					0	0
		Total des produits financiers (V)			***394 591***	***1 228 908***
Dotations financières aux amortissements et provisions					7 963	7 543
Intérêts et charges assimilées					1 597 950	1 548 147
Différences négatives de change					0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					0	0
		Total des charges financières (VI)			***1 605 913***	***1 555 690***
RÉSULTAT FINANCIER					-1 211 321	-326 783
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					-67 337	3 314 405
Produits exceptionnels sur opérations de gestion					25 840	2 149
Produits exceptionnels sur opérations en capital					30 417	30 858
Reprises sur provisions et transferts de charges					109 961	834 491
		Total des produits exceptionnels (VII)			***166 219***	***867 498***
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion					116 421	136 714
Charges exceptionnelles sur opérations en capital					3 691	71 971
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					37 251	37 251
		Total des charges exceptionnelles (VIII)			***157 362***	***245 935***
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)					**8 856**	**621 563**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)					7 914	26 049
Impôts sur les bénéfices (X)					0	652 335
		TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			***114 070 270***	***148 834 253***
		TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			***114 136 665***	***145 576 669***
		BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)			***-66 395***	***3 257 584***

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Annexes

AGRI NEGOCE

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Faits marquants

Néant

Evénements post clôture

Néant

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la règlementation françaises en vigueur, résultat du réglement ANC n° 2014-03 relatif au plan de compte général et des règlements de l'ANC le modifiant.

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

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

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.

Actifs immobilisés

Immobilisations incorporelles

Elles sont constituées essentiellement :

- De logiciels informatiques acquis auprès de fabricants spécialisés, évalués au coût d'acquisition
- De fonds commerciaux pour lesquels la valorisation fait l'objet d'un suivi et en cas de dépréciation durable, une dotation pour dépréciation est constatée

Fonds de commerce :

Les fonds de commerce (clientèle, emplacements, parts de marché ...) acquis par la Société figurent en immobilisations incorporelles. Le fond commercial fait l'objet d'une présomption de durée d'utilisation non limitée conformément à la nouvelle réglementation en vigueur. De ce fait, il ne fait pas l'objet d'un amortissement, sauf à réfuter cette présomption. Il est pratiqué une dépréciation s'il apparaît que la valeur de ces fonds telle qu'elle est inscrite au bilan est supérieure à leur valeur recouvrable, telle que définie ci-avant. Les fonds de commerce doivent faire l'objet d'un test de dépréciation annuel, même sans indice de perte de valeur.

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 à 3 ans

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées suivant les règles définies par la règlementation en vigueur.

Les composants identifiés font l'objet d'une comptabilisation distincte.

Les frais d'acquisition sont intégrés dans le coût d'entrée des immobilisations.

Les frais de financement ne sont pas inclus dans les coûts d'entrées, exception faite des actifs éligibles à l'incorporation des coûts d'emprunt qui nécessitent une préparation ou des travaux supérieurs à 12 mois.

Les durées d'amortissements pratiquées sont les suivantes :

Par catégories	Mode	Durée
Aménagements des terrains	Linéaire	5 à 30 ans
Constructions	Linéaire	5 à 50 ans
Agencements, aménagements des constructions	Linéaire	3 à 15 ans
Ouvrages d'infrastructure	Linéaire	10 ans
Constructions sur sol d'autrui	Linéaire	4 à 25 ans
Installations complexes & spécialisées	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel & outillage	Linéaire	2 à 15 ans
Installations générales, aménagements divers	Linéaire	1 à 15 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Fiscalement la société amortit les immobilisations sur la durée d'usage et constate un amortissement dérogatoire pour la différence entre l'amortissement fiscale et économique.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont valorisées à leur coût d'acquisition et évaluées à leur valeur d'utilité.
Une dépréciation est constatée dès que leur valeur d'utilité est inférieure à la valeur comptable.

La valeur d'utilité est déterminée sur la base de différents critères, dont la valeur de marché, les perspectives de rentabilité et les capitaux propres réévalués.

Pour les titres de participation et les TIAP côtés, cette valeur d'utilité peut être différente de la valeur boursière.

Pour les titres de participation

Les frais d'acquisition (mutation, honoraires, ...) font partie intégrante du coût d'entrée, ils font alors l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans.

En revanche, les frais financiers ne sont pas inclus dans le coût d'entrée. A ce jour, il n' a pas été constaté de frais relatifs aux augmentations ou nouvelles acquisitions de titres ou parts.

Le coût d'acquisition correspond au coût d'achat augmenté, le cas échéant, des frais nets engagés lors de l'acquisition.

Stocks

Les stocks de céréales sont valorisés selon la méthode du « coût moyen unitaire pondéré de la campagne » et en tenant compte des incidences financières propres à notre secteur.

Les stocks des approvisionnements sont évalués suivant la méthode « coût moyen unitaire pondéré » remises de fin de campagne déduites.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminé suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Clients et autres actifs d'exploitation

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

La valeur d'inventaire est appréciée notamment en fonction d'une analyse de l'antériorité et des perspectives de recouvrabilité. Cette analyse est effectuée en analysant chaque client de manière individuelle et en tenant compte des garanties éventuellement mises en place.

Les créances clients faisant l'objet d'une procédure de redressement sont dépréciées à 100%. Les créances faisant l'objet d'un accord d'étalement amiable non externalisé et dont l'échéancier est respecté sont dépréciées à 50%.

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Les charges à répartir, d'un montant net total de 3 158 € sont constituées de la quote-part applicable à la société des frais relatifs au financement du Groupe.

Le montant des charges restant à étaler à l'ouverture était de 4 511 €.

Opérations en devises

Néant

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Amortissements dérogatoires

Ils proviennent de la différence entre le calcul généré par les durées d'amortissements comptables mises en œuvre notamment dans le cadre de l'application de la méthode des composants, et celui résultant des durées fiscales admises.

Provisions

Des provisions sont comptabilisées lorsque :

- la société a une obligation actuelle résultant d'un événement passé;
- il est probable qu'une sortie de ressources représentative d'avantages économiques sera nécessaire pour éteindre l'obligation;
- le montant de l'obligation peut être estimé de manière fiable.

Avantages postérieurs à l'emploi

Conformément à la recommandation 2013-02 de l'ANC, les engagements de retraite sont évalués avec la méthode des unités de crédit projetées et selon les dispositions de la convention collective des entreprises du négoce et de l'industrie des produits du sol, engrais et produits connexes (brochure JO n°3165).

Les hypothèses actuarielles suivantes sont utilisées :

- Taux d'actualisation : 3,59% (taux iBoxx € Corporates AA 10+ au 30/04/2024)
- Taux d'augmentation des salaires : 2,5%
- Age de début de carrière : Ouvrier = 18 ans / ETAM = 20 ans / Cadre = 23 ans
- Age de départ à la retraite : Taux plein
- Taux de turnover appliqué selon l'âge du salarié
- Table de mortalité : INSEE 2019-2021
- Taux de charges patronales : 39,08%

Les engagements de retraite sont comptabilisés en provision pour risques et charges. Les écarts actuariels sont calculés selon la méthode du corridor. Ils sont mentionnés en engagement hors bilan et sont amortis selon l'évolution des hypothèses actuarielles.

Médailles du travail

Une provision est calculée selon les dispositions de la convention collective applicable dans l'entreprise pour l'ensemble du personnel. Elle est comptabilisée en provision pour risques et charges.
La méthode de calcul reprend les éléments identiques aux engagements de retraite.

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition du chiffres d'affaires par zones géographiques & par nature

Natures	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires export	CA total 30/06/2024	CA total 30/06/2023	%
Ventes de céréales	69 556 715	12 716 678	82 273 393	106 988 595	-23%
Ventes d'agrofournitures	27 939 145	26 160	27 965 305	37 301 972	-25%
Prestations de services	1 718 136	0	1 718 136	1 404 386	22%
Produits d'activités annexes	130 575	0	130 575	524 025	-75%
Chiffre d'affaires nets	**99 344 571**	**12 742 838**	**112 087 409**	**146 218 978**	**-23%**

Transfert de charges

Natures	30/06/2024	30/06/2023
Refacturations de charges	72 217	29 104
Remboursement assurances	12 370	17 093
Total	**84 587**	**46 196**

Résultat financier

Les intérêts, produits et charges assimilés s'analysent comme suit :

Natures	30/06/2024	30/06/2023
Produits financiers & créances de l'actif immobilisé	112 435	943 721
Autres intérêts & charges assimilées	-1 315 793	-1 262 961
INTERETS, PRODUITS & CHARGES ASSIMILEES	**-1 203 358**	**-319 240**

Les autres produits et charges financières s'analysent comme suit :

Natures	30/06/2024	30/06/2023
Dotation aux amort., dépréciations & provisions nettes des reprises	-7 963	-7 543
Différence de change (nette)	0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placements	0	0
AUTRES PRODUITS & CHARGES FINANCIERES	**-7 963**	**-7 543**

Impôts sur les bénéfices

La charge totale d'impôt s'élève à 0 € contre 652 335 € sur l'exercice précédent

La société fait partie d'un groupe fiscal dont la société-mère est la société AXEREAL FINANCES.

La contribution de chaque filiale intégrée au paiement de l'impôt sur les sociétés du Groupe Fiscal Intégré correspond à l'impôt que la filiale aurait dû verser au Trésor Public si elle n'avait pas été membre du Groupe Fiscal Intégré (charge déterminée à partir du cerfa 2058-A bis).
Il n'y a pas de déficit reportable antérieur à l'intégration.

Les déficits nés pendant la période d'intégration fiscale restent acquis à la société mère.
Ils s'élèvent au titre de l'exercice à 281 182,30 euros.

En cas de sortie du groupe, les conséquences éventuelles de cette sortie seront déterminées d'un commun accord entre la filiale et la société tête de groupe fiscal conformément aux dispositions de la convention d'intégration fiscale.

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôts	Impôt dû	Résultat net après impôts
Résultat courant	-67 337	0	-67 337
Résultat exceptionnel à court terme	8 856		8 856
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-7 914		-7 914
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux ant.			
RESULTAT COMPTABLE	**-66 395**	**0**	**-66 395**

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Charges et produits exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels se décomposent comme suit :

Natures	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Sur opérations de gestion	116 421	25 840
Sur opérations en capital	3 691	30 417
Sur amortissements, provisions & transferts de charges	37 251	109 961
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**157 362**	**166 219**

Les principaux éléments exceptionnels sont constitués :

- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion : Redressement URSSAF pour 77 999 € et indemnité de non concurrence pour 32 064 €
- Produits exceptionnels sur opérations de gestion : Prescription CFE pour 16 459 €
- Charges et produits exceptionnels sur opérations en capital : Cessions d'immobilisations
- Charges et produits exceptionnels sur amt, provisions et transferts : Amortissements dérogatoires

Participation des salariés

Elle est calculée sur la base du résultat d'ensemble de l'unité économique et sociale à laquelle appartient la société depuis l'exercice 2012/2013.

Intéressement

Il est calculé selon les régles définies dans l'accord entre les partenaires sociaux (employeurs & délégués syndicaux) des sociétés membres de l'unité économique sociale.

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles & corporelles

Les variations des valeurs brutes s'analysent comme suit :

Natures	Valeurs brutes au 01/07/2023	Augmentations	Diminutions	Valeurs brutes au 30/06/2024
Frais d'établissement et de développement	0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 095 872	36 581	0	1 132 454
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 095 872**	**36 581**	**0**	**1 132 454**
Terrains & constructions	17 941 050	206 650	800	18 146 900
Instal. techniques, matériels & outillages industriels	11 334 365	174 731	24 194	11 484 902
Matériels de transport	3 920 349	33 615	226 072	3 727 892
Autres immobilisations corporelles	2 706 939	0	0	2 706 941
Immobilisations corporelles en cours	12 209	13 512	12 209	13 512
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**35 914 912**	**428 508**	**263 275**	**36 080 147**
TOTAL	**37 010 784**	**465 089**	**263 275**	**37 212 601**

Amortissements

Les variations des amortissements s'analysent comme suit :

Natures	Amortissements au 01/07/2023	Augmentations	Diminutions	Amortissements au 30/06/2024
Frais d'établissement et de développement	0	0	0	0
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles	264 180	8 539	0	272 720
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**264 180**	**8 539**	**0**	**272 720**
Terrains & constructions	10 663 097	587 980	758	11 250 318
Instal. techniques, matériels & outillages industriels	10 244 948	321 700	24 194	10 542 454
Matériels de transport	3 529 547	108 958	222 423	3 416 082
Autres immobilisations corporelles	2 475 265	74 515	0	2 549 780
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**26 912 856**	**1 093 153**	**247 375**	**27 758 634**
TOTAL	**27 177 036**	**1 101 692**	**247 375**	**28 031 354**

Immobilisations financières

Les variations sur les immobilisations financières s'analysent comme suit :

Natures	Valeurs brutes au 01/07/2023	Augmentations	Diminutions	Valeurs brutes au 30/06/2024
Participations	6 776 940	3 001 495	0	9 778 435
Autres titres immobilisés	474	5	0	478
Prêts & autres immobilisations financières	38 573	0	0	38 573
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**6 815 987**	**3 001 500**	**0**	**9 817 486**

Les principales variations sont constituées :

- Souscription nouveaux titres SSMT

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Stocks

Les stocks s'analysent comme suit :

Natures	Valeurs brutes au 30/06/2024	Dépréciations	Valeurs nettes au 30/06/2024	Valeurs nettes au 30/06/2023
Stock de céréales	6 422 903	0	6 422 903	6 170 815
Stocks d'agrofournitures	3 360 671	58 237	3 302 434	2 742 603
Total stocks	**9 783 574**	**58 237**	**9 725 337**	**8 913 418**

Provisions

Les provisions s'analysent comme suit :

Natures	Valeurs brutes au 01/07/2023	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Valeurs nettes au 30/06/2024
Amortissements dérogatoires	838 534	37 251	135 006	740 778
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
PROVISIONS REGLEMENTEES	**838 534**	**37 251**	**135 006**	**740 778**
Provisions pour litiges	0	0	0	0
Provisions pour retraites & médailles	209 484	20 682	114 345	115 821
Autres provisions pour risques & charges	0	0	0	0
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	**209 484**	**20 682**	**114 345**	**115 821**
TOTAL PROVISIONS	**1 048 018**	**57 933**	**249 351**	**856 599**

Reprise des provisions pour risques et charges, ont été comptabilisée comme suit :

Natures	Utilisation	Non Utilisation
Exploitation	107 328	7 017
Financier	0	0
Exceptionnel	0	0
TOTAL	**107 328**	**7 017**

Dépréciations

Les dépréciations s'analysent comme suit :

Natures	Valeurs brutes au 01/07/2023	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Valeurs nettes au 30/06/2024
Immobilisations incorporelles & corporelles	0	0	0	0
Titres de participations & autres immo fin.	0	0	0	0
Stocks & en-cours	670 903	58 237	670 903	58 237
Comptes clients	877 301	433 657	501 060	809 898
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
TOTAL DEPRECIATIONS	**1 548 204**	**491 894**	**1 171 963**	**868 135**

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Capitaux propres

Le capital social est composé de 16 000 actions au nominal de 57,17 €, et détenu par AXEREAL PARTICIPATIONS à hauteur de 100%.

Natures	Au 01/07/2023 (avant affectation du résultat)	Affection du résultat 2023	Augmentation / diminution de capital	Distirbution de dividendes	Autres variations	Au 30/06/2024 (avant affection du résultat)
Capital Social	914 694					914 694
Primes d'émission, de fusion ou d'apport	0					0
Ecarts de réévaluation	0					0
Réserve légale	91 469					91 469
Réserves statutaires ou contractuelles	0					0
Réserves réglementées	0					0
Autres réserves	14 830 620					14 830 621
Report à nouveau	2 960 551	3 257 584		-2 000 000		4 218 135
Résultat de l'exercice	3 257 584	-3 257 584				-66 395
Subventions d'investissement	0					0
Provisions réglementées	838 534				-97 756	740 778
CAPITAUX PROPRES	**22 893 452**	**0**	**0**	**-2 000 000**	**-97 756**	**20 729 303**

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Echéances des créances et des dettes

		30/06/2024		
CREANCES		**Montants bruts**	**A un an au plus**	**A plus d'un an**
Créances rattachées à des participations		6 989	6 989	0
Prêts		0	0	0
Autres immobilisations financières		38 573	0	38 573
Créances clients y compris douteux ou litigieux		18 346 097	18 346 097	0
Personnel, comptes rattachés & organismes sociaux		1 078	1 078	0
Etat & autres collectivités publiques	Impôt sur les benefices	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajouté	321 539	321 539	0
	Autres impôts	180 682	180 682	0
Groupe & associés		652 335	652 335	0
Débiteurs divers		982 322	982 322	0
Charges constatées d'avances		65 954	65 954	0
TOTAL DES CREANCES		**20 595 568**	**20 556 996**	**38 573**
Montants	- Prêts accordés au cours de l'exercice	0		
	- Remboursements obtenus au cours de l'exercice	0		
- Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		0		

		30/06/2024			
DETTES		**Montants bruts**	**A un an au plus**	**A plus d'un an et 5 ans au plus**	**A plus de 5 ans**
Emprunts obligataires		0	0	0	0
Autres emprunts obligataires		0	0	0	0
Emprunts & dettes financières auprès ets crédit et divers		6 678 349	416 785	5 136 564	1 125 000
Fournisseurs & comptes rattachés		8 160 421	8 160 421	0	0
Personnel, comptes rattachés & organismes sociaux		684 577	684 577	0	0
Etat & autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajouté	266 043	266 043	0	0
	Autres impôts	140 432	140 432	0	0
Dettes sur immobilisations & comptes rattachés		19 335	19 335	0	0
Groupe & associés		7 519 208	7 519 208	0	0
Autres dettes		3 989 076	3 989 076	0	0
Produits constatés d'avance		1 168 157	1 168 157	0	0
TOTAL DES DETTES		**28 625 598**	**22 364 034**	**5 136 564**	**1 125 000**
- Emprunts souscrits au cours de l'exercice		0			
- Emprunts remboursés au cours de l'exercice		221 280			
- Emprunts auprès des associés personnes physiques		0			

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Produits à recevoir

Natures	30/06/2024
FOURNIS. AVOIRS NON PARVENUS	309 843
CLIENTS PRODUITS NON FACTURES	2 032 864
INTERETS/PARTS COURUS	6 989
ORG. SOCIAUX PROD. A RECEVOIR	1 078
ETAT, PRODUITS A RECEVOIR	131 372
TOTAL	**2 482 145**

Charges à payer

Natures	30/06/2024
FOURNIS. FACTURES N. PARVENUES	2 787 980
FOURNIS. IMMO.FACT.N.PARVENUES	19 335
PERSONNEL, INTERESSEMENT	7 697
ORG. SOCIAUX INTRSST/PART.	4 788
COTISATION FORMATION CONTINUE	686
COTISATION TAXE APPRENTISSAGE	577
PERSONNEL, PROVISION SUR C.P.	147 103
PERSONNEL, CHARGES A PAYER	182 762
PROV. CHARGES S/ CONGES PAYES	61 469
ORGANISMES SOCIAUX CH. A PAYER	168 360
ETAT, CHARGES A PAYER	135 168
INTERETS COURUS S/EMP.AUTRES	101 592
CLIENTS RRR, AVOIR A ETABLIR	18 403
PERSONNEL PARTICIPATION	16 242
COTISATION EFFORT CONSTRUCTION	11 452
TOTAL	**3 663 612**

Produits constatés d'avance

	30/06/2024		
Natures	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Maintenance MD SERVICE	471	0	0
MATIF	1 167 686	0	0
TOTAL	**1 168 157**	**0**	**0**

Charges constatées d'avance

	30/06/2024		
Natures	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Crédit bail mobilier	5 029	0	0
Locations immobilières	1 039	0	0
Locations matériels	11 479	0	0
Locations informatiques	564	0	0
Maintenance informatiques	25 021	0	0
Maintenance matériels	7 884	0	0
Documentation	347	0	0
Foire et expo	6 263	0	0
Téléphone	48	0	0
Frais postaux	402	0	0
Cotisations	1 428	0	0
Frais collecte déchets	138	0	0
Cotisations médecine du travail	1 809	0	0
Saisonniers	4 501	0	0
TOTAL	**65 954**	**0**	**0**

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Situation fiscale différée

La situation fiscale différée résulte des décalages dans le temps entre le régime fiscal et le traitement comptable de produits et de charges. Selon la nature des décalages, l'effet de ces impôts différés qui, en application des dispositions du plan comptable ne sont pas comptabilisés, sera alléger ou d'accroître la charge future d'impôt.

Les montants à la clôture de l'exercice sont estimés à :

Situation fiscale différée nette	30/06/2024	30/06/2023
Impôts différés actif (allègement de la charge future d'impôt)	107 988	135 303
Impôts différés passif (accroissement de la charge future d'impôt)	185 195	209 634
Total	**77 207**	**74 331**

Situation fiscale lattente nette	30/06/2024	30/06/2023
Impôts du sur plus-values différées	0	0
Crédit à imputer sur déficits reportables / Moins values à long terme	0	0
Total	**0**	**0**

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Autres informations

Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

30/06/2024		
Natures	**Montants bruts**	**Dont entreprises liées**
Bilan actif		
Participations	9 771 447	9 771 447
Créances rattachées à des participations	6 989	6 989
Prêts	0	0
Autres immobilisations financières	38 573	18 294
Créances clients & comptes rattachés	18 346 097	3 092 757
Groupes & associés	652 335	652 335
Autres créances	1 485 621	34 426
Bilan passif		
Emprunts & dettes financières	6 678 349	6 674 148
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	8 160 421	4 397 201
Dettes sur immobilisations & comptes rattachés	19 335	0
Groupes & associés	7 519 208	7 519 208
Autres dettes	5 157 232	3 018 868
Compte de résultat		
Charges d'exploitation	112 365 476	22 344 068
Produits d'exploitation	113 509 460	15 171 574
Charges financières	1 605 913	1 542 368
Produits financiers	394 591	43 153
Charges exceptionnelles	157 362	0
Produits exceptionnels	166 219	0

Effectif

Effectif	**Personnel salarié**	**Personnel à disposition de l'entreprise**
Employés	1	
Ouvriers	11	
Techniciens, agents de maitrise	19	
Cadres	10	
Total	**41**	**0**

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

La SCA AXEREAL est la société consolidante du groupe AXEREAL.

Réévaluation

L'entreprise n'a procédé à aucune réévaluation de ses actifs.

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Frais d'établissement

Le bilan de l'entreprise ne comporte pas de frais d'établissement non amortis.

Frais de recherche appliquée et de développement

Néant

Parts bénéficiaires

Néant

Avances aux dirigeants

Néant

Autres

Néant

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Postes de bilan relatifs aux filiales & participations ou ayant un lien de participation

Filiales

Dénomination	Capital	Q.P détenue	Val. brute des titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissé	Valeur nette des titres	Cautions	Résultat
SSMT	1 357 612	100%	3 060 974	0	21 564 284
	-358 411	0	3 060 974	18 294	-1 739 094
AGRI-NEGOCE OUEST	83 847	100%	2 550 000	0	45 156 188
	2 440 778	112 429	2 550 000	0	507 658
ETS CORRE	331 000	100%	698 796	0	58 070 364
	735 576	0	698 796	0	-904 819
ANJOU NEGOCE	152 449	100%	3 458 394	0	23 418 516
	2 944 445	0	3 458 394	0	-132 079

Participations

Dénomination	Capital	Q.P détenue	Val. brute des titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissé	Valeur nette des titres	Cautions	Résultat
GRENIER DU PAYS DE RACAN		21,5%	3 284	0	
		0	3 284	0	

Autres participations

Dénomination	Capital	Q.P détenue	Val. brute des titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissé	Valeur nette des titres	Cautions	Résultat
Néant					

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Engagements hors bilan

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés			
Libellé engagements	**Au bénéfice de**	**Montant maximum autorisé / garanti**	**Montant utilisé**
Engagements retraite, écarts actuariels		-46 323	
Dépôt de garantie matif	SOCIETE GENERALE INT LTD	460 728	460 728
Appels de marge matif	SOCIETE GENERALE INT LTD	234 076	234 076
		TOTAL	**694 804**

Engagements reçus			
Libellé engagements	**Accordés par**	**Montant maximum autorisé / garanti**	**Montant utilisé**
Créances affacturées	BPCE		407 098
		TOTAL	**407 098**

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Engagements financiers réciproques

Engagements réciproques			
Libellé engagements	**Tiers partenaire**	**Montant engagement**	**Unité engagement**
Néant			
			TOTAL

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Dettes garanties par des sûretés réelles

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	0
TOTAL	**0**

Docusign Envelope ID: 3FFBD8DF-58F7-49D9-B644-7CAA18BA38D7

Engagements de crédit-bail

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE			**80 009**		**80 009**
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs			17 798		17 798
Exercice en cours			10 001		10 001
TOTAL	**0**	**0**	**27 799**	**0**	**27 799**
VALEUR NETTE	**0**	**0**	**52 210**	**0**	**52 210**
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs			23 545		23 545
Exercice en cours			10 287		10 287
TOTAL	**0**	**0**	**33 832**	**0**	**33 832**
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus			10 287		10 287
A plus d'un an et moins de 5 ans			35 890		35 890
A plus de cinq ans			0		0
TOTAL	**0**	**0**	**46 177**	**0**	**46 177**
VALEUR RESIDUELLE			**3 900**		**3 900**

Montant pris en charge ds exerc.