

## Salustro Reydel

Actif		Au 30/09/2024			Au 30/09/2023	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
	Immobilisations corporelles	Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL					
	Immobilisations financières	Terrains				
		Constructions				
Inst. techniques, mat. out. industriels						
Autres immobilisations corporelles						
TOTAL						
Participations évaluées par équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immob. de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL						
Total de l'actif immobilisé						
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
	TOTAL					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances	Clients et comptes rattachés	11 435 096		11 435 096	11 020 087
		Autres créances				
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL		11 435 096		11 435 096	11 020 087
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres : )					
	Instrument de trésorerie	21 404		21 404	139 240	
Disponibilités		21 404		21 404	139 240	
TOTAL		21 404		21 404	139 240	
Charges constatées d'avance		146		146	293	
Total de l'actif circulant		11 456 648		11 456 648	11 159 622	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		11 456 648		11 456 648	11 159 622	
Renvois :						
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients			

## Salustro Reydel

<b>Passif</b>		Au 30/09/2024	Au 30/09/2023	
<b>Capitaux propres</b>	Capital (dont versé : 3 824 000 )	3 824 000	3 824 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	66 541	66 541	
	Ecarts de réévaluation			
	Ecarts d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	382 400	382 400	
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves			
	Report à nouveau	6 591 544	6 591 210	
Résultats antérieurs en instance d'affectation				
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	339 780	256 333		
Situation nette avant répartition	<b>11 204 266</b>	<b>11 120 485</b>		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>Total</b>		<b>11 204 266</b>	<b>11 120 485</b>	
<b>Aut. fonds propres</b>	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
<b>Total</b>				
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
<b>Total</b>				
<b>Dettes</b>	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
	Emprunts et dettes financières divers (3)	242 982	466	
	<b>Total</b>		<b>242 982</b>	<b>466</b>
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 031	6 372	
	Dettes fiscales et sociales	368	32 298	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	6 000			
Instruments de trésorerie				
<b>Total</b>		<b>9 399</b>	<b>38 670</b>	
Produits constatés d'avance				
<b>Total des dettes et des produits constatés d'avance</b>		<b>252 382</b>	<b>39 137</b>	
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL DU PASSIF</b>		<b>11 456 648</b>	<b>11 159 622</b>	
Crédit-bail immobilier				
Crédit-bail mobilier				
Effets portés à l'escompte et non échus				
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an à moins d'un an	252 382	39 137		
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) dont emprunts participatifs				

## Salustro Reydel

		France	Exportation	Du 01/10/2023 Au 30/09/2024 12 mois	Du 01/10/2022 Au 30/09/2023 12 mois	
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises					
	Production vendue : - Biens - Services					
	Chiffre d'affaires net					
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					
	Autres produits			0		
			Total	0		
Charges d'exploitation (2)	Marchandises   Achats Variation de stocks					
	Matières premières et autres approvisionnements   Achats Variation de stocks					
	Autres achats et charges externes (3)			-1 689	4 270	
	Impôts, taxes et versements assimilés				241	
	Salaires et traitements					
	Charges sociales					
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations • sur actif circulant • pour risques et charges				
		amortissements provisions				
	Autres charges					
			Total	-1 689	4 511	
			Résultat d'exploitation	A	1 690	-4 511
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée			B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré			C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)					
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			451 363	285 548	
	Autres intérêts et produits assimilés (4)					
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				7 502	
			Total	451 363	293 051	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)					
	Différences négatives de change			13		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
			Total	13		
			Résultat financier	D	451 350	293 051
			<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (± A ± B - C ± D)</b>	E	<b>453 040</b>	<b>288 539</b>





SALUSTRO REYDEL  
Annexe aux comptes annuels  
30 Septembre 2024

**SALUSTRO REYDEL**

Annexe aux comptes annuels  
Exercice clos le 30 Septembre 2024

**Chiffres en milliers d'euros (K€)**

**Pour copie certifiée  
conforme**



## Table des matières

1	Fait majeur	3
1.1	Evènements principaux de l'exercice	3
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	3
2	Informations relatives au bilan	4
2.1	Créances	4
2.1.1	Classement par échéance	4
2.2	Capitaux propres	5
2.2.1	Tableau de variation des capitaux propres	5
2.2.2	Capital	5
2.3	Dettes	6
2.3.1	Dettes Financières	6
2.3.2	Dettes fournisseurs – dettes sociales et fiscales	6
2.3.3	Charges à Payer	6
3	Informations relatives au compte de résultat	7
3.1	Résultat financier	7
3.2	Impôt sur les bénéfices	7
3.2.1	Ventilation	7
3.2.2	Autres informations significatives	7
4	Engagements financiers	8



## 1 Fait majeur

### 1.1 Evènements principaux de l'exercice

Néant.

### 1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de commerce et du règlement ANC 2014 – 03 relatif au plan comptable général.



## 2 Informations relatives au bilan

### 2.1 Créances

#### 2.1.1 Classement par échéance

Valeurs brutes	30/09/2023	30/09/2024	< 1 an	> 1 an
Comptes courants groupe	11 002	11 416	11 416	
Autres créances	18	19	19	
<b>Total</b>	<b>11 020</b>	<b>11 435</b>	<b>11 435</b>	<b>0</b>

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.



## 2.2 Capitaux propres

### 2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	30/09/2023	Affectation du Résultat		Autres mouvements de l'exercice	Dotations Reprises sur Provisions	30/09/2024
		Réserves	Distribution			
Capital	3 824					3 824
Prime d'apport et fusion	67					67
Réserve légale	382					382
Autres réserves	0					0
Report à nouveau	6 592					6 592
Résultat de l'exercice	256		(256)	340		340
Acompte sur dividende						0
						0
Situation nette	11 120	0	(256)	340		11 205
Provisions réglementées	0					0
<b>Capitaux propres (avant affect. du résultat)</b>	<b>11 120</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>340</b>	<b>0</b>	<b>11 204</b>

### 2.2.2 Capital

#### *Mouvements de l'exercice*

Le capital est composé de 239 000 actions de 16 Euros de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

#### *Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la Société*

La société est intégrée dans le périmètre de consolidation de KPMG Associés dont le siège social est située Tour Eqho, 2 avenue Gambetta 92066 Paris la Défense Cedex.

## 2.3 Dettes

### 2.3.1 Dettes Financières

	30/09/2023	30/09/2024	< 1 an	> 1 an
Comptes courants groupe	0	243	243	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>243</b>	<b>243</b>	<b>0</b>

### 2.3.2 Dettes fournisseurs – dettes sociales et fiscales

Toutes les dettes ont une durée inférieure à un an.

	30/09/2023	30/09/2024	< 1 an	> 1 an
Fournisseurs	6	3	3	
Dettes fiscales et sociales	32	0	0	
Autres dettes	0	6	6	
<b>Total</b>	<b>38</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>0</b>

### 2.3.3 Charges à Payer

Les charges à payer incluses dans les dettes s'établissent comme suit :

Charges à payer	30/09/2023	30/09/2024	< 1 an	> 1 an
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	6	3	3	
<b>Total</b>	<b>6</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>0</b>



### 3 Informations relatives au compte de résultat

#### 3.1 Résultat financier

Le résultat financier intègre les produits financiers des intérêts de compte courant rémunéré de KPMG Associés.

#### 3.2 Impôt sur les bénéfices

##### 3.2.1 Ventilation

	Résultat courant
Résultat avant impôts	453
Impôts	(113)
Résultat après impôts	340

Méthode employée : les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

##### 3.2.2 Autres informations significatives

La société est intégrée fiscalement dans KPMG SA depuis le 01/10/2022.



SALUSTRO REYDEL  
Annexe aux comptes annuels  
30 Septembre 2024

## 4 Engagements financiers

Néant.

## SALUSTRO REYDEL

Société par Actions Simplifiée d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes  
au capital de 3 824 000 euros  
Siège social : Tour Egho - 2, avenue Gambetta  
92066 Paris La Défense Cedex  
RCS NANTERRE : 652 044 371

### PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLEE

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

#### TROISIEME RESOLUTION

Sur proposition de la Présidente, l'Assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice

s'élevant à :	339 780,94 €
Auquel s'ajoute un report à nouveau créditeur de :	6 591 544,12 €
Total égal à :	<b>6 931 325,06 €</b>
- Aux actionnaires, à titre de dividende pour un montant global de :	339 000,00 €
Soit un montant par action de 1,42 €,	
- Au report à nouveau, le solde, soit :	6 592 325,06 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée générale prend acte que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois exercices précédents :

Exercice	Montant global des dividendes distribués	Revenu éligible à la réfaction légale	Revenu non éligible à la réfaction légale
2022/2023	256 000 €	256 000 €	-
2021/2022	-	-	-
2020/2021	-	-	-

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité par l'Assemblée générale du 29 novembre 2024.



La Présidente  
Béatrice de Blauwe