

Bordereau attestant l'exactitude des informations - REIMS - 5103 - Documents comptables (B-S) -  
Dépôt le 18/11/2024 - 10031 - 2006 B 00553 - 757 803 689 - SeVeal

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

Désignation de l'entreprise : SEVEAL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* [ ]				
Adresse de l'entreprise 0012 Boulevard du Val de Vesle 51100 REIMS		Durée de l'exercice précédent* [ ]				
Numéro SIRET* 7 5 7 8 0 3 6 8 9 0 0 0 7 9			Néant <input type="checkbox"/> *			
Exercice N clos le, 30/06/2024						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I) AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC			
		Frais de développement * CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires AF	350 479	AG	239 932	110 547
		Fonds commercial (1) AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles AJ	1 564 592	AK	1 529 681	34 912
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	1 702 717	AO		1 702 717
		Constructions AP	6 705 052	AQ	4 832 976	1 872 076
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	775 377	AS	674 458	100 918
		Autres immobilisations corporelles AT	3 233 674	AU	2 936 336	297 338
		Immobilisations en cours AV		AW		
		Avances et acomptes AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT		
		Autres participations CU	11	CV		11
		Créances rattachées à des participations BB		BC		
		Autres titres immobilisés BD		BE		
		Prêts BF		BG		
		Autres immobilisations financières* BH	2 449	BI		2 449
<b>TOTAL (II)</b>		<b>BJ</b>	<b>BK</b>	<b>14 334 351</b>	<b>10 213 383</b>	<b>4 120 968</b>
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM			
		En cours de production de biens BN	BO			
		En cours de production de services BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis BR	BS			
		Marchandises BT	48	BU	48	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	0	BW	0	
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	1 624 959	BY	1 624 959	
		Autres créances (3) BZ	529 282	CA	529 282	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ..... ) CD		CE		
	Disponibilités CF	53 996	CG	53 996		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	87 646	CI	87 646		
	<b>TOTAL (III)</b>		<b>CJ</b>	<b>2 295 931</b>	<b>2 295 931</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW					
	Primes de remboursement des obligations (V) CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI) CN					
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>		<b>CO</b>	<b>IA</b>	<b>16 630 283</b>	<b>10 213 383</b>	<b>6 416 899</b>
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	(3) Part à plus d'un an CR			
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

1<sup>er</sup> EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

DS  
ML

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

Désignation de l'entreprise <u>SEVEAL</u>		Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 3 349 599.....)	DA 3 349 599
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u> )	DC
	Réserve légale (3)	DD 334 960
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>B1</u> )	DF
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u> )	DG 0
	Report à nouveau	DH 80
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI 439 920
	Subventions d'investissement	DJ 0
	Provisions réglementées *	DK
	<b>TOTAL (I)</b>	DL 4 124 559
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées		DN
<b>TOTAL (II)</b>		DO
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP 7 689
	Provisions pour charges	DQ 470 822
	<b>TOTAL (III)</b>	DR 478 511
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS
	Autres emprunts obligataires	DT
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU 0
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u> )	DV 0
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX 741 930
	Dettes fiscales et sociales	DY 1 071 899
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ
Compte régul.	Autres dettes	EA 0
	Produits constatés d'avance (4)	EB
<b>TOTAL (IV)</b>	EC 1 813 829	
<b>Écarts de conversion passif* (V)</b>	ED	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE 6 416 899	
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C
		1D
		1E
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG 1 813 829	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH 0	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

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

Désignation de l'entreprise : <u>SEVEAL</u>						Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N					
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF	
		FG	10 551 031	FH		10 551 031	
	<b>Chiffres d'affaires nets *</b>	FJ	10 551 031	FK		10 551 031	
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					76 544	
	Autres produits (1) (11)					5	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						10 627 581
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					6 482 811	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					269 306	
	Salaires et traitements*					2 000 085	
	Charges sociales (10)					737 877	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2° al.3 du CGI) <span style="border: 1px solid black; padding: 0 2px;">HS</span> - dotations aux provisions*}					559 655
							GB
							GC
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GD
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					35 230	
Autres charges (12)						6	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						10 084 969	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						542 612	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				(III)	GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				(IV)	GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					22 348	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
<b>Total des produits financiers (V)</b>						22 348	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					4 499	
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
<b>Total des charges financières (VI)</b>						4 499	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						17 848	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						560 460 <sup>BS</sup>	

*M*

Désignation de l'entreprise SEVEAL		Néant <input type="checkbox"/> *		
			<b>Exercice N</b>	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		300	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>		300	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		900	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		7 689	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		8 589	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>			-8 289	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			9 320	
Impôts sur les bénéfices * (X)			102 931	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>			10 650 228	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>			10 210 309	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>			439 920	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	(2)	Dont { produits de locations immobilières		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier *		
		- Crédit-bail immobilier		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)		
	(9)	Dont transferts de charges		47 719
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5			
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9	
		Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	
(7)	joindre en annexe : Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
PRODUITS/CHARGES SUR OPERATIONS DE GESTION		900	300	
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES SUR PROVISION POUR RISQUES		7 689		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

1<sup>er</sup> EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

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

Ne pas reporter le montant des centimes)\*

1<sup>er</sup> EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Cegid Group

Désignation de l'entreprise <u>SEVEAL</u>										Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>				CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>				KD	1 890 006	KE		KF	25 066		
CORPORELLES	Terrains				KG	1 702 717	KH		KI	0		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	3 887 946	KK		KL	0	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KP	2 801 299	KQ		KR	15 807	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	770 737	KT		KU	4 640	
	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	2 721 124	KW		KX	25 939	
	Matériel de transport*					KY	59 820	KZ		LA	0	
	Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	395 712	LC		LD	31 079	
	Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH	1 375	LI		LJ	0		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM			
	<b>TOTAL III</b>				LN	12 340 730	LO		LP	77 465		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
Autres participations				8U	11	8V		8W	0			
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S				
Prêts et autres immobilisations financières				1T	2 449	1U		1V	0			
<b>TOTAL IV</b>				LQ	2 460	LR		LS	0			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>				ØG	14 233 195	ØH		ØJ	102 531			
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
						1		3		4		
						par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>				IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>				IO		LV		LW	1 915 072	IX	
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY	1 702 717	LZ	
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB	3 887 946	MC	
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF	
	Inst. gales, agencts et am. des constructions				IS		MG		MH	2 817 106	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK	775 377	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers			IU		MM		MN	2 747 063	MO	
		Matériel de transport			IV		MP		MQ	59 820	MR	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS		MT	426 792	MU		
	Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours				MY	1 375	MZ		NA		NB	
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF		
<b>TOTAL III</b>				IY	1 375	NG		NH	12 416 820	NI		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations				IØ		ØX		ØY	11	ØZ	
	Autres titres immobilisés				II		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F	2 449	2G	
	<b>TOTAL IV</b>				I3		NJ		NK	2 460	2H	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>				I4	1 375	ØK		ØL	14 334 351	ØM		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

DS

**TABLEAU DES ECARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

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

Exercice N clos le : 30/06/2024

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

Désignation de l'entreprise : SEVEAL

Néant  \*

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 – col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 – col. 2) – col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
  - a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
  - b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

**CADRE B**  
**DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

1 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE .....	
2 — FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....	-
3 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

1<sup>er</sup> EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

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

Désignation de l'entreprise <b>SEVEAL</b>	Néant <input type="checkbox"/> *
---	----------------------------------

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	CY			EL		EM		EN	
Fonds commercial	RE			RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles	PE	1 561 413		PF	208 200	PG		PH	1 769 613
<b>TOTAL I</b>	<b>RK</b>	<b>1 561 413</b>		<b>RM</b>	<b>208 200</b>	<b>RN</b>		<b>RO</b>	<b>1 769 613</b>
Terrains	PI			PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	2 671 986	PN	139 759	PO		PQ	2 811 746
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions	PV	1 929 281	PW	91 949	PX		PY	2 021 230
Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	622 786		QA	51 672	QB		QC	674 458
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	2 428 152	QE	58 585	QF		QG	2 486 737
	Matériel de transport	QH	59 820	QI	0	QJ		QK	59 820
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	380 290	QM	9 490	QN		QO	389 780
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
<b>TOTAL II</b>	<b>QU</b>	<b>8 092 315</b>		<b>QV</b>	<b>351 455</b>	<b>QW</b>		<b>QX</b>	<b>8 443 770</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II)</b>	<b>ØN</b>	<b>9 653 728</b>		<b>ØP</b>	<b>559 655</b>	<b>ØQ</b>		<b>ØR</b>	<b>10 213 383</b>

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

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

1<sup>er</sup> EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

DS  
*[Signature]*

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

Désignation de l'entreprise SEVEAL

Néant  \*

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		02	03	04	05
		9U	9V	9W	9X
		06	07	08	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF	UH	
	- financières	UG	UH	UH	
	- exceptionnelles	UJ	UK	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



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

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	2 449	UV	0	UW	2 449			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	1 624 959		1 624 959					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO )		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	0		0					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	389		389					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	29 105		29 105				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	80 839		80 839				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN	0		0				
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)		VC	0		0					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	418 949		418 949					
	Charges constatées d'avance		VS	87 646		87 646					
<b>TOTAUX</b>			VT	2 244 336	VU	2 241 887	VV	2 449			
RENVOS	(1)	Montant des – Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		– Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	0		0					
	à plus d'1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	741 930		741 930						
Personnel et comptes rattachés		8C	473 439		473 439						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	271 988		271 988						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	0		0					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	237 454		237 454					
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	89 019		89 019					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	0		0						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
<b>TOTAUX</b>			VY	1 813 829	VZ	1 813 829					
RENVOS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK								

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

1<sup>er</sup> EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Reims, le 5/11/2024

Copie  
certifiée  
conforme

Jean-Marc  
LONGUET  
Président

DocuSigned by:

Jean-Marc LONGUET

1669D1CD1F6B426...

**SeVeal**

Société anonyme à directoire et conseil de surveillance  
au capital de 3.349.599 €  
Siège social : 12, boulevard du Val de Vesle - 51100 REIMS  
757 803 689 R.C.S. REIMS  
(la « Société »)

---

**RAPPORT DU CONSEIL DE SURVEILLANCE  
SUR LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 05 NOVEMBRE 2024**

**Exercice clos le 30 juin 2024**

**I. INFORMATIONS CONCERNANT LES MANDATAIRES SOCIAUX**

Conformément aux dispositions de l'article L 225-37-4 alinéa 1 du Code de commerce, nous vous communiquons en annexe la liste de l'ensemble des mandats et fonctions exercés dans toute société par chaque mandataire social durant l'exercice écoulé.

**II. CONVENTIONS CONCLUES PAR UN MANDATAIRE SOCIAL OU UN ACTIONNAIRE SIGNIFICATIF DE LA SOCIÉTÉ AVEC UNE FILIALE**

En application des dispositions de l'article L. 225-37-4, 2° du Code de commerce, nous mentionnons ci-dessous les conventions, autres que celles portant sur des opérations courantes ou conclues à des conditions normales, intervenues, directement ou par personne interposée, entre, d'une part, et selon le cas, le directeur général, l'un des directeurs généraux délégués, l'un des administrateurs ou l'un des actionnaires disposant d'une fraction des droits de vote supérieure à 10 % de la Société et, d'autre part, une autre société contrôlée par la Société au sens de l'article L. 233-3 du Code de commerce : NEANT

**III. OBSERVATIONS SUR LE RAPPORT DE GESTION ET LES COMPTES ANNUELS**

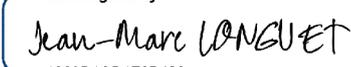
Nous vous rappelons que, conformément à l'article L. 225-68 du Code de commerce, le Conseil de surveillance doit présenter à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle ses observations sur le rapport de gestion du Directoire ainsi que sur les comptes de l'exercice.

Nous vous précisons que le Directoire a communiqué au Conseil de surveillance les comptes annuels et le rapport de gestion dans les trois mois de la clôture de l'exercice.

Après avoir vérifié et contrôlé les comptes annuels et le rapport de gestion du Directoire, nous estimons que ces documents ne donnent lieu à aucune observation particulière.

Le 16 septembre 2024

Le Conseil de surveillance  
Jean-Marc LONGUET

DocuSigned by:  
  
1669D1CD1F6B426...

**SeVeal**

Société anonyme à directoire et conseil de surveillance  
au capital de 3.349.599 €  
Siège social : 12, boulevard du Val de Vesle - 51100 REIMS  
757 803 689 R.C.S. REIMS  
(la « Société »)

---

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 05 NOVEMBRE 2024**

**Résolution d'affectation du résultat  
de l'exercice clos le 30 juin 2024**

**TROISIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Directoire, et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2024 s'élevant à 439 919,92 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice :	439 919,92 euros
Distribution de dividendes aux associés, pour	439 834,88 euros
soit un dividende unitaire de	26,24 euros
Report à nouveau	85,04 euros

Solde du compte report à nouveau après affectation 165,20 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 4 124 558,98 euros.

-----  
Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 30 novembre 2024.

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er 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.

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.

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice	Dividende net
2020/2021	0 €
2021/2022	573 092,78 €
2022/2023	328 199,96 €

***Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.***

**Extrait certifié conforme**

Monsieur Jean-Marc LONGUET  
Président

DocuSigned by:  
  
1669D1CD1F6B426...



KPMG S.A.  
19 rue Clément Ader  
Pôle Henri Farman - BP 162  
51685 Reims

# SeVeal S.A.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2024

SeVeal S.A.

12 boulevard du Val de Vesle - 51100 REIMS

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.  
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration  
Siège social :  
Tour EQHO  
2 avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
Capital social : 5 497 100 €  
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG S.A.  
19 rue Clément Ader  
Pôle Henri Farman - BP 162  
51685 Reims

## SeVeal S.A.

12 boulevard du Val de Vesle - 51100 REIMS

### Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2024

À l'Assemblée générale de la société SeVeal S.A.,

#### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SeVeal S.A. relatifs à l'exercice clos le 30 juin 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 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 1<sup>er</sup> 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 vous informons que les appréciations les plus importantes



auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

### **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.

### **Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires**

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 Directoire et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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.

### **Rapport sur le gouvernement d'entreprise**

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du Conseil de Surveillance sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 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 directoire.

### **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.

#### **SeVeal S.A.**

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels  
Exercice clos le 30 juin 2024



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.

Reims, le 17 octobre 2023

KPMG S.A.

Hervé MARTIN

Associé

**SeVeal S.A.**

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels  
Exercice clos le 30 juin 2024

## COMPTES ANNUELS



**12 Boulevard du Val de Vesle 51100 REIMS**

**DATE DE CLOTURE : 30/06/2024**

# Sommaire

<a href="#">Bilan - Actif.....</a>	<a href="#">3</a>
<a href="#">Bilan - Passif.....</a>	<a href="#">4</a>
<a href="#">Compte de résultat.....</a>	<a href="#">5</a>
<a href="#">Compte de résultat (suite).....</a>	<a href="#">6</a>
<a href="#">Faits caractéristiques.....</a>	<a href="#">7</a>
<a href="#">Evenements post-clôture.....</a>	<a href="#">8</a>
<a href="#">Règles et méthodes comptables.....</a>	<a href="#">9</a>
<a href="#">Changement de méthodes comptables.....</a>	<a href="#">10</a>
<a href="#">Immobilisations.....</a>	<a href="#">11</a>
<a href="#">Amortissements.....</a>	<a href="#">12</a>
<a href="#">Etat des échéances des créances.....</a>	<a href="#">13</a>
<a href="#">Produits à recevoir.....</a>	<a href="#">14</a>
<a href="#">Détail des charges constatées d'avance.....</a>	<a href="#">15</a>
<a href="#">Capitaux Propres.....</a>	<a href="#">16</a>
<a href="#">Provisions inscrites au bilan.....</a>	<a href="#">17</a>
<a href="#">Provisions pour risques et charges.....</a>	<a href="#">18</a>
<a href="#">Etats des échéances des dettes.....</a>	<a href="#">19</a>
<a href="#">Charges à payer.....</a>	<a href="#">20</a>
<a href="#">Détail des produits constatés d'avance.....</a>	<a href="#">21</a>
<a href="#">Crédit-Bail.....</a>	<a href="#">22</a>
<a href="#">Ventilation du Chiffre d'affaires.....</a>	<a href="#">23</a>
<a href="#">Résultat financier.....</a>	<a href="#">24</a>
<a href="#">Résultat exceptionnel.....</a>	<a href="#">25</a>
<a href="#">Précisions sur les transferts de charges.....</a>	<a href="#">26</a>
<a href="#">Répartition du montant de l' IS.....</a>	<a href="#">27</a>
<a href="#">Fiscalité latente et différée.....</a>	<a href="#">28</a>
<a href="#">Engagements hors bilan.....</a>	<a href="#">29</a>
<a href="#">Engagements Hors-Bilan.....</a>	<a href="#">30</a>
<a href="#">Engagements de retraite.....</a>	<a href="#">31</a>
<a href="#">Effectifs.....</a>	<a href="#">32</a>
<a href="#">Société Consolidante.....</a>	<a href="#">33</a>
<a href="#">Transactions Liées.....</a>	<a href="#">34</a>

## BILAN ACTIF

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	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	350 479	239 932	110 547	165 962
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	1 564 592	1 529 681	34 912	162 631
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations incorporelles</b>	<b>1 915 072</b>	<b>1 769 613</b>	<b>145 459</b>	<b>328 593</b>
Terrains	1 702 717	0	1 702 717	1 702 717
Constructions	6 705 052	4 832 976	1 872 076	2 087 978
Installations techniques, matériel	775 377	674 458	100 918	147 950
Autres immobilisations corporelles	3 233 674	2 936 336	297 338	308 394
Immobilisations en cours	0	0	0	1 375
Avances et acomptes	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>12 416 820</b>	<b>8 443 770</b>	<b>3 973 049</b>	<b>4 248 414</b>
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	11	0	11	11
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	2 449	0	2 449	2 449
<b>TOTAL immobilisations financières</b>	<b>2 460</b>	<b>0</b>	<b>2 460</b>	<b>2 460</b>
<b>Total Actif Immobilisé (II)</b>	<b>14 334 351</b>	<b>10 213 383</b>	<b>4 120 968</b>	<b>4 579 467</b>
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	48	0	48	48
<b>TOTAL Stock</b>	<b>48</b>	<b>0</b>	<b>48</b>	<b>48</b>
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	1 624 959	0	1 624 959	1 281 072
Autres créances	529 282	0	529 282	509 787
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
<b>TOTAL Créances</b>	<b>2 154 241</b>	<b>0</b>	<b>2 154 241</b>	<b>1 790 859</b>
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	53 996	0	53 996	57 143
<b>TOTAL Disponibilités</b>	<b>53 996</b>	<b>0</b>	<b>53 996</b>	<b>57 143</b>
Charges constatées d'avance	87 646	0	87 646	29 138
<b>Total Actif Circulant (III)</b>	<b>2 295 931</b>	<b>0</b>	<b>2 295 931</b>	<b>1 877 189</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
<b>Total Général (I à VI)</b>	<b>16 630 283</b>	<b>10 213 383</b>	<b>6 416 899</b>	<b>6 456 656</b>

## BILAN PASSIF

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel dont versé : 3 349 599	3 349 599	3 349 599
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	0	0
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale	334 960	334 960
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	0	0
<b>TOTAL Réserves</b>	<b>334 960</b>	<b>334 960</b>
Report à nouveau	80	55
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>439 920</b>	<b>328 225</b>
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	0	0
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>	<b>4 124 559</b>	<b>4 012 839</b>
Produit des émissions de titres participatifs	0	0
Avances conditionnées	0	0
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour risques	7 689	0
Provisions pour charges	470 822	464 417
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>	<b>478 511</b>	<b>464 417</b>
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	636
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : 0	0	0
<b>TOTAL Dettes financières</b>	<b>0</b>	<b>636</b>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	741 930	768 379
Dettes fiscales et sociales	1 071 899	1 121 102
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	75 725
Autres dettes	0	4 500
<b>TOTAL Dettes d'exploitation</b>	<b>1 813 829</b>	<b>1 969 707</b>
Produits constatés d'avance	0	9 057
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>	<b>1 813 829</b>	<b>1 979 400</b>
Ecart de conversion Passif (V)	0	0
<b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>	<b>6 416 899</b>	<b>6 456 656</b>

## COMPTE DE RÉSULTAT

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	10 551 031	0	10 551 031	10 475 631
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>10 551 031</b>	<b>0</b>	<b>10 551 031</b>	<b>10 475 631</b>
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			76 544	146 591
Autres produits			5	10
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>10 627 581</b>	<b>10 622 231</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (marchandises)			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0
Autres achats et charges externes			6 482 811	6 499 571
Impôts, taxes et versements assimilés			269 306	324 217
Salaires et traitements			2 000 085	1 882 519
Charges sociales			737 877	713 193
Dotations d'exploitation	sur	Dotations aux amortissements	559 655	600 610
	immobilisations	Dotations aux provisions	0	0
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	0	0
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	35 230	33 897
Autres charges			6	12
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>10 084 969</b>	<b>10 054 019</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>542 612</b>	<b>568 212</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			22 348	10 609
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
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>22 348</b>	<b>10 609</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			0	0
Intérêts et charges assimilées			4 499	8 980
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>4 499</b>	<b>8 980</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>17 848</b>	<b>1 629</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>560 460</b>	<b>569 841</b>

## COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	300	193
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>300</b>	<b>193</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	900	850
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	9 073
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	7 689	0
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>8 589</b>	<b>9 923</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)</b>	<b>-8 289</b>	<b>-9 730</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	9 320	99 849
Impôts sur les bénéfices (X)	102 931	132 037
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>10 650 228</b>	<b>10 633 033</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>10 210 309</b>	<b>10 304 808</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>439 920</b>	<b>328 225</b>

## FAITS CARACTERISTIQUES

**NEANT**

## EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

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

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

### PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice 2024 ont été établis selon le principe de continuité d'exploitation conformément aux dispositions du règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 et des ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016/n°2023-05 du 10 novembre 2023 modifiant le règlement 2014-03 du 5 juin 2014 de l'autorité des normes comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au plan comptable général. 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, 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.

### UTILISATIONS D'ESTIMATIONS

L'établissement des états financiers nécessite l'utilisation d'hypothèses et d'estimations qui peuvent avoir une incidence sur la valeur comptable de certains éléments du bilan ou/et compte de résultat, ainsi que sur les notes fournies dans l'annexe des comptes annuels. Compte tenu du contexte économique et financier à fin juin 2024, ces estimations peuvent devoir être révisées si les bases d'informations sur lesquelles elles ont été établies évoluent. Elles peuvent se révéler, dans le futur, différentes de la réalité. Les principales estimations concernent les hypothèses retenues pour :

- L'évaluation des provisions et des engagements de retraite.

## ACTIFS IMMOBILISES

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). L'amortissement pratiqué (linéaire) est équivalent à un amortissement calculé sur la durée d'utilisation réelle du bien. Les taux d'amortissement retenus pour les principaux types d'immobilisations sont les suivants :

	<b>TAUX</b>
Logiciels	33% à 100%
Autres actifs incorporels	33%

### IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production. L'amortissement pratiqué (linéaire) est équivalent à un amortissement calculé sur la durée d'utilisation réelle du bien. Les taux d'amortissement retenus pour les principaux types d'immobilisations sont les suivants :

	<b>TAUX</b>
Constructions et aménagement des constructions	5% à 11%
Installations techniques, matériels et outillages industriels	10% à 20%
Installations générales, agencements et aménagements divers	10% à 20%
Matériel de transport	20%
Matériel de bureau et informatique	10% à 33%
Mobilier	10%

### IMMOBILISATIONS FINANCIERES

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.

## CLIENTS ET AUTRES ACTIFS D'EXPLOITATION

### CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Leur valeur d'inventaire fait l'objet d'une appréciation au cas par cas. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire d'une créance est inférieure à sa valeur nominale et/ou lorsque des difficultés de recouvrement sont clairement identifiées. Les dépréciations sont évaluées en tenant compte de l'historique des pertes sur créances, de l'analyse de l'antériorité et d'une estimation détaillée des risques.

### DISPONIBILITES

Les liquidités disponibles en banque et en caisse ont été évaluées à leur valeur nominale.

## PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges sont évaluées pour le montant correspondant à la meilleure estimation de la sortie de ressources nécessaires à l'extinction de l'obligation. En fin d'exercice, cette estimation est faite en fonction des informations connues à la date d'établissement des comptes.

## PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Sont considérés comme exceptionnels, les éléments qui ne peuvent être rattachés à l'activité normale de l'entreprise à titre principal ou accessoire, ainsi que ceux dont le montant présente un caractère exceptionnel.

## **CHANGEMENTS DE METHODE COMPTABLES**

### **CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION**

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

### **CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION**

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

## IMMOBILISATIONS

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	1 890 006	0	25 066	
	Terrains	1 702 717	0	0	
Constructions	Sur sol propre	3 887 946	0	0	
	Sur sol d'autrui	0	0	0	
	Installations générales, agencements et aménagements des	2 801 299	0	15 807	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	770 737	0	4 640	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	2 721 124	0	25 939	
	Matériel de transport	59 820	0	0	
	Matériel de bureau et mobilier informatique	395 712	0	31 079	
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	
	Immobilisations corporelles en cours	1 375	0	0	
	Avances et acomptes	0	0	0	
<b>TOTAL (III)</b>		<b>12 340 730</b>	<b>0</b>	<b>77 465</b>	
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	
	Autres participations	11	0	0	
	Autres titres immobilisés	0	0	0	
	Prêts et autres immobilisations financières	2 449	0	0	
<b>TOTAL (IV)</b>		<b>2 460</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>		<b>14 233 195</b>	<b>0</b>	<b>102 531</b>	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	0	0	1 915 072	0
	Terrains	0	0	1 702 717	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	3 887 946	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales	0	0	2 817 106	0
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	775 377	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales	0	0	2 747 063	0
	Matériel de transport	0	0	59 820	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	0	426 792	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
	Immobilisations corporelles en cours	1 375	0	0	0
	Avances et acomptes	0	0	0	0
<b>TOTAL (III)</b>		<b>1 375</b>	<b>0</b>	<b>12 416 820</b>	<b>0</b>
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
	Autres participations	0	0	11	0
	Autres titres immobilisés	0	0	0	0
	Prêts et autres immobilisations financières	0	0	2 449	0
<b>TOTAL (IV)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 460</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>		<b>1 375</b>	<b>0</b>	<b>14 334 351</b>	<b>0</b>

## AMORTISSEMENTS

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0		
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		1 561 413	208 200	0	1 769 613		
Terrains		0	0	0	0		
Constructions	Sur sol propre	2 671 986	139 759	0	2 811 746		
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0		
	Installations générales, agencements	1 929 281	91 949	0	2 021 230		
Installations techniques, matériels et outillages		622 786	51 672	0	674 458		
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	2 428 152	58 585	0	2 486 737		
	Matériel de transport	59 820	0	0	59 820		
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	380 290	9 490	0	389 780		
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0		
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)</b>		<b>8 092 315</b>	<b>351 455</b>	<b>0</b>	<b>8 443 770</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>9 653 728</b>	<b>559 655</b>	<b>0</b>	<b>10 213 383</b>		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais établissements	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M. Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
<b>CORPO.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Acquis. de titres	0			0			0
<b>TOTAL</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Cadre C		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler		0	0	0	0		
Primes de remboursement des obligations		0	0	0	0		

## ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
	Créances rattachées à des participations	0	0	0
	Prêts	0	0	0
	Autres immos financières	2 449	0	2 449
	<b>TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>2 449</b>	<b>0</b>	<b>2 449</b>
	Clients douteux ou litigieux	0	0	0
	Autres créances clients	1 624 959	1 624 959	0
	Créances représentatives de titres prêtés	0	0	0
	Personnel et comptes rattachés	0	0	0
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	389	389	0
	Impôts sur les bénéfices	29 105	29 105	0
Etat et autres collectivités	Taxe sur la valeur ajoutée	80 839	80 839	0
	Autres impôts	0	0	0
	Etat - divers	0	0	0
	Groupes et associés	0	0	0
	Débiteurs divers	418 949	418 949	0
	<b>TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT</b>	<b>2 154 241</b>	<b>2 154 241</b>	<b>0</b>
	Charges constatées d'avance	87 646	87 646	0
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>2 244 336</b>	<b>2 241 887</b>	<b>2 449</b>
	Prêts accordés en cours d'exercice	0		
	Remboursements obtenus en cours d'exercice	0		
	Prêts et avances consentis aux associés	0		

## PRODUITS A RECEVOIR

Produits à recevoir	30/06/2024	30/06/2023
Créances rattachées à des participations	0	0
Autres immobilisations financières	0	0
Créances clients et comptes rattachés	428 931	46 731
Fournisseurs - Avoirs à recevoir	66 213	0
Personnel et comptes rattachés	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0	0
Etat et autres collectivités publiques	0	0
Autres créances	15 736	0
Disponibilités	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>510 880</b>	<b>46 731</b>

## CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	30/06/2024	30/06/2023
	0	0
Charges d'exploitation	87 646	29 138
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>87 646</b>	<b>29 138</b>

## CAPITAUX PROPRES

### Composition du capital social

Catégorie de titres	Nombre de titres				Valeur Nominale
	A l'ouverture	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	A la clôture	
Actions ordinaires	16 762			16 762	199.83
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					

### Variation des capitaux propres

	A l'ouverture	Variation du capital	Affectation du résultat	Résultat de l'exercice	Autres Variations	A la clôture
Capital social	3 349 599					3 349 599
Primes d'émission, de fusion, d'apport						
Ecart de réévaluation						
Réserve légale	334 960					334 960
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées						
Autres réserves						
Report à nouveau	55		25			80
Résultat de l'exercice	328 225		328 225	439 920		439 920
Subventions d'investissements	0					0
Provisions réglementées						
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>4 012 839</b>	<b>0</b>	<b>328 250</b>	<b>439 920</b>	<b>0</b>	<b>4 124 559</b>

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
<b>TOTAL (I)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour litige	0	0	0	0
Provisions pour garanties	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	464 417	35 230	28 825	470 822
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	0	7 689	0	7 689
<b>TOTAL (II)</b>	<b>464 417</b>	<b>42 919</b>	<b>28 825</b>	<b>478 511</b>
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
<b>TOTAL (III)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>464 417</b>	<b>42 919</b>	<b>28 825</b>	<b>478 511</b>
Dont dotations et reprises d'exploitation		35 230	28 825	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		7 689	0	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

## PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

(En Milliers d'euros)	Ouverture	Dotation de l'exercice	Diminution			Clôture
			Provision utilisée	Provision non utilisée	Autre	30/062023
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marché à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Provisions pour pertes sur contrats						
Autres provisions pour risques	0	7 689				7 689
<b>PROVISIONS POUR RISQUES</b>	<b>0</b>	<b>7 689</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 689</b>
Provisions pour pensions et obligations similaires	464 417	35 230	21 205	7 620		470 822
Provisions pour restructuration						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Provisions pour charges sur congés à payer						
Autres provisions pour charges						
<b>PROVISIONS POUR CHARGES</b>	<b>464 417</b>	<b>35 230</b>	<b>21 205</b>	<b>7 620</b>	<b>0</b>	<b>470 822</b>
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>464 417</b>	<b>42 919</b>	<b>21 205</b>	<b>7 620</b>	<b>0</b>	<b>478 511</b>

## ETAT DES ECHEANCES DES DETTES

Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles		0	0	0	0
Autres emprunts obligataires		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers		0	0	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés		741 930	741 930	0	0
Personnel et comptes rattachés		473 439	473 439	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		271 988	271 988	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	237 454	237 454	0	0
	Obligations cautionnées	0	0	0	0
	Autres impôts	89 019	89 019	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0	0	0	0
Groupes et associés		0	0	0	0
Autres dettes		0	0	0	0
Dette représentative de titres empruntés		0	0	0	0
Produits constatés d'avance		0	0	0	0
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>1 813 829</b>	<b>1 813 829</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice		0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice		0			

## CHARGES A PAYER

Charges à payer	30/06/2024	30/06/2023
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Emprunts et dettes financières divers	0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	96 338	244 904
Dettes fiscales et sociales	689 053	725 150
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0	0
Autres dettes	-1	4 500
<b>TOTAL</b>	<b>785 390</b>	<b>974 554</b>

## PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	30/06/2024	30/06/2023
	0	0
Charges d'exploitation	0	9 057
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>9 057</b>

## CREDIT-BAIL

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
<b>Valeur d'origine</b>	725 657	3 396 053			4 121 710
<b>Amortissements :</b>					
· Cumuls exercices antérieurs		3 396 053			3 396 053
· Dotation de l'exercice					0
<b>Total</b>	0	3 396 053	0	0	725 657
<b>Redevances payées :</b>					
· Cumuls exercices antérieurs		5 186 159			5 186 159
· Exercices					0
<b>Total</b>	0	5 186 159	0	0	5 186 159
<b>Redevances restant à payer :</b>					
· A 1 an au plus					0
· A plus d'1 an et 5 ans au plus					0
· A plus de 5 ans					0
<b>Total</b>	0	0	0	0	0
<b>Valeur résiduelle :</b>					
· A 1 an au plus					0
· A plus d'1 an et 5 ans au plus					0
· A plus de 5 ans					0
<b>Total</b>	0	0	0	0	0
<b>Montant pris en charge dans l'exercice</b>					0

## VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES PAR NATURE

Ventilation du chiffre d'affaires	30/06/2024	30/06/2023	Variation
Répartition par nature			
Ventes de marchandises	0	0	0%
Production vendue biens	0	0	0%
Production vendue services	10 551 031	10 475 631	1%
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>10 551 031</b>	<b>10 475 631</b>	<b>1%</b>

## VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES PAR ZONE GEOGRAPHIQUE

	30/06/2024	30/06/2023	Variation %
France	10 551 031	10 475 631	1%
Etranger			
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>10 551 031</b>	<b>10 475 631</b>	<b>1%</b>

## RESULTAT FINANCIER

	30/06/2024 Résultat	30/06/2023 Résultat	Variation %
Produits financiers de participations			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Charges d'intérêts	-4 499	-8 980	-50%
Résultat sur financement court terme			
Résultat sur opérations de change			
Résultat net sur opérations de placement			
Résultat sur autres opérations financières	22 348	10 609	111%
<b>RESULTAT FINANCIER HORS DEPRECIATIONS ET PROVISIONS</b>	<b>17 848</b>	<b>1 629</b>	<b>996%</b>
Dépréciations des immobilisations financières			
Dépréciations des autres éléments financiers			
Transferts de charges financières			
<b>DEPRECIATIONS FINANCIERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES FINANCIERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL</b>	<b>17 848</b>	<b>1 629</b>	<b>996%</b>

## RESULTAT EXCEPTIONNEL

	30/06/2024 Résultat	30/06/2023 Résultat	Variation %
Résultat exceptionnel sur opérations de gestion	-600	-657	-9%
Résultat sur exercices antérieurs			
Résultat de cessions d'éléments d'actif		-9 073	-100%
Résultat sur autres éléments exceptionnels			
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL HORS DEPRECIATIONS ET PROVISIONS</b>	<b>- 600</b>	<b>-9730</b>	<b>-94%</b>
Dépréciations exceptionnelles			
Transferts de charges exceptionnelles			
<b>DEPRECIATIONS EXCEPTIONNELLES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>-7 689</b>	<b>0</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>TOTAL</b>	<b>-8 289</b>	<b>-9 730</b>	<b>-15%</b>

## TRANSFERT DE CHARGES

<b>Transferts de charges</b>	<b>30/06/2024</b>	<b>30/06/2023</b>
Avantage en nature - Véhicule	5 557	3 269
Remboursement formation	26 426	29 852
Remboursement Assurance	15 736	550
Refacturation transfert de personnel	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>47 719</b>	<b>33 671</b>

## REPARTITION DU MONTANT GLOBAL DES IMPOTS SUR LES BENEFICES

	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net comptable	Impôt dû au 30/06/2023
Résultat courant	560 460	107 333	453 127	159 432
Résultat exceptionnel à court terme	-8 289	-2 072	-6 217	-2 433
Résultat exceptionnel à long terme				
Différences permanentes				
Différences temporaires				
Reports déficitaires				
Impact de l'intégration fiscale				
Participation des salariés	-9 320	-2 330	-6 990	-24 962
Crédits d'impôt				
Contribution sociale sur les bénéfices				
Créances d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs				
<b>TOTAL</b>	<b>542 852</b>	<b>102 931</b>	<b>439 921</b>	<b>132 037</b>

**VARIATION DES IMPOTS DIFFERES OU LATENTS**

	Base d'impôt au 30/06/2023		Variations		Base d'impôt au 30/06/2024		dont Base d'impôts ventilée suivant le taux à	Impôt différé ou latent
	Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif	25%	
<b>DECALAGES CERTAINS OU EVENTUELS</b>								
Provisions réglementées								
Subventions d'investissement								
<b>CHARGES NON DEDUCTIBLES TEMPORAIREMENT</b>	<b>342 829</b>	<b>-</b>	<b>23 863</b>	<b>95 005</b>	<b>271 687</b>	<b>-</b>	<b>- 271 687</b>	<b>- 67 922</b>
Congés payés	245 852		23 863		269 715		-269 715	-67 429
Organic								
Effort de construction								
Participation	96 977			95 005	1 972		-1 972	-493
<b>A déduire ultérieurement</b>	<b>440 930</b>		<b>32 240</b>	<b>25 575</b>	<b>447 595</b>		<b>-447 595</b>	<b>-111 899</b>
Produits non taxables temporairement								
Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisés								
<b>ELEMENTS A IMPUTER</b>								
Déficits reportables fiscalement								
Moins-values a long terme								
Autres éléments à imputer								
<b>ELEMENTS DE TAXATION EVENTUELLE</b>								
Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion								
Reserve speciale des plus-values a long terme								
Reserve spéciale des profits de construction								
Autres éléments de taxation								
<b>TOTAL</b>	<b>783 759</b>	<b>0</b>	<b>56 103</b>	<b>120 580</b>	<b>719 282</b>	<b>0</b>	<b>-719 282</b>	<b>-179 821</b>

## ENGAGEMENTS HORS-BILAN

	Filiales et participations	Autres entreprises liées	Tiers	Total au 30/06/2024	Total au 30/06/2023
Cautions de contre-garantie sur marchés					
Gages, nantissements, hypothèques et sûretés réelles				8 500 000	8 500 000
Avals, cautions et garantie donnés Lettres d'intention					
Autres engagements donnés					
Indemnités départ à la retraite					
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>				<b>8 500 000</b>	<b>8 500 000</b>
Avals, cautions et garantie reçues				8 500 000	8 500 000
Abandon de créances avec clause de retour à meilleur fortune					
Chèques de caution					
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				<b>8 500 000</b>	<b>8 500 000</b>
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				-	-
<b>ENGAGEMENTS RECIPROQUES</b>				-	-
<b>TOTAL DES ENGAGEMENTS</b>				<b>17 000 000</b>	<b>17 000 000</b>

## **ENGAGEMENTS HORS-BILAN**

### **ENGAGEMENTS DONNES**

- Caution Seveso - Préfecture = 8 500 000 Euros

### **ENGAGEMENTS RECUS**

- Caution Seveso - QBE EUROPEAN OPERATIONS = 8 500 000 Euros

## ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Le montant des gains actuariels non comptabilisés s'élève à 83 832 Euros.

L'évaluation des engagements est réalisée selon la méthode prospective avec les salaires de fin de carrière.

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- Age de la retraite : 65/66 ans nés avant/après 1965 pour le personnel cadre et 63/64 ans nés avant/après 1965 pour le personnel non cadre.
- Turn over : par tranche d'âge selon les statistiques de démissions observées sur les 3 dernières années
- Taux d'inflation : 2%
- Taux d'actualisation : 3,50%
- Table de survie de l'INSEE TH/TF 2017-2019
- Taux de revalorisation salariale : 3%

## VENTILATION DE L'EFFECTIF MOYEN

L'effectif moyen se ventile comme suit :

	30/06/2024	30/06/2023
Ingénieurs et Cadres	6	5
Agents de maîtrise	19	18
Employés et techniciens	5	6
Ouvriers	17	20
Autres		
<b>TOTAL</b>	<b>47</b>	<b>49</b>

Dont Travailleurs extérieurs à l'entreprise

## SOCIETE CONSOLIDANTE

Selon le règlement de l'ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement ANC 2014-03, l'article du PCG 833-2/9 modifié précise :  
La société SEVEAL est consolidée par intégration globale dans les comptes de la société :  
SCA VIVESCIA - 2 Rue Clément Ader - 51100 REIMS

## TRANSACTIONS AVEC DES PARTIES LIEES

Nous vous informons que la société n'a conclu aucune transaction avec des parties liées (au sens de la norme IAS 24, présentant une importance significative et à des conditions hors marché).