**AGRI DEV** SAS au capital de 1 012 570 €
Siège social : 5, rue Maximin Lucas
97425 LES AVIRONS
RCS : 505 011 940

# PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 26 NOVEMBRE 2025

L'an Deux Mille Vingt Cinq, le Mercredi Vingt-Six Novembre à Neuf Heures, les actionnaires de la Société SAS AGRI DEV, Société par actions simplifiées au Capital de 1 012 570 €, ont tenu son Assemblée Générale Ordinaire dans les locaux de la SAS AGRI DEV –5 rue Maximin Lucas – CS21008- 97425 LES AVIRONS, suivant convocation faite par son Président.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Jérôme GONTHIER, représentant la Société Coopérative Agricole TERRACOOP et SODEV actionnaires, et Président de la SAS AGRI DEV.

Sont invités et assistent à cette séance, Madame Aurélie LEBARGY, Directrice de la société, et Madame Marion AGUSTI, qui assume la fonction de Secrétaire.
La Société EXA, commissaire aux comptes, régulièrement convoquée, représentée par Monsieur Irshad RAHIM-KHAN est absente et excusée.

Le Président constate, d'après la feuille de présence arrêtée et certifiée valable, que, l'actionnaire présent représentant la totalité des 101 257 actions formant le capital social et ayant droit de vote, le quorum est atteint et que l'Assemblée peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau :

- Statuts de la société
- Bilan, compte de résultat et annexes arrêtés au 30 Juin 2025
- Rapport de gestion sur l'exercice 2025
- Rapports général et spécial du commissaire aux comptes sur l'exercice 2025
- Copie des convocations
- Feuille de présence
- Texte des résolutions soumises à l'Assemblée Générale Ordinaire

Puis, le Président rappelle que l'Assemblée Générale Ordinaire est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion sur l'exercice clos le 30/06/2025
- Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels et sur le rapport spécial sur les conventions règlementées
- Examen et approbation des comptes
- Affectation des résultats
- Questions diverses

## PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Président et du rapport du commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30/06/2025 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.
En conséquence, il donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

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

## DEUXIEME RESOLUTION

La société ayant réalisé un bénéfice comptable de 159 257.02 € il convient d'affecter ce résultat comme suit :

- Pour 159 257.02 € en totalité en Report à nouveau débiteur

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

## TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes décisions pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

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

L'ordre du jour étant épuisé, et personne ne demandant la parole, le Président déclare la séance levée à Neuf Heures et Trente Minutes.

**Le Président**

**Jérôme GONTHIER**



**AGRI DEV** SAS au capital de 1 012 570 €
Siège social : 5, rue Maximin Lucas
97425 LES AVIRONS
RCS : 505 011 940

# TEXTE DES RESOLUTIONS PROPOSEES A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 NOVEMBRE 2025

## PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Président et du rapport du commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30/06/2025 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.
En conséquence, il donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

***Cette résolution est mise aux voix.***

## DEUXIEME RESOLUTION

La société ayant réalisé un bénéfice comptable de 159 257.02 € il convient d'affecter ce résultat comme suit :

- Pour 159 257.02 € en totalité en Report à nouveau débiteur

***Cette résolution est mise aux voix.***

## TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes décisions pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

***Cette résolution est mise aux voix.***

Aux Avirons, le 12/11/2025

**Le Président,**
**Jérôme GONTHIER**

# Annexes

Copie conforme à l'original

# SAS AGRI DEV
# ANNEXE COMPTABLE au 30/06/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 8 805 016 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le Chiffre d'Affaires est de 37 189 206 Euros et dégageant un bénéfice de 159 257 Euros.
L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

## 1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

**FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE**
L'exercice 2024/2025 a été marqué par les éléments suivants :

- **Février 2025 :** Cyclone Garance
- **Avril 2025** : Ouverture du centre pro de St-Benoit

Il faut noter que nous avons exploité sur l'exercice 10 magasins en activité :

6 Enseignes commerciales GAMM VERT franchisés :

- St-Paul
- St-Leu
- Les Avirons
- St-Louis
- St-Pierre
- Petite-Ile

1 Enseigne commerciale GAMM VERT non franchisés :

- Corbeil

3 Enseignes commerciales TERRACOOP Pro :

- St-Paul
- St-Pierre
- St Benoît

**EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**
Les évènements importants postérieurs à la clôture, ayant des incidences financières significatives et/ou dont la connaissance est nécessaire à la bonne information concernant l'activité et la situation financière de la société sont les suivants :

- **Août 2025 :** les magasins de Saint Paul et Petite Ile deviennent la propriété de TERRACOOP

# 2. REGLES ET METHODES COMPTABLES

**PRINCIPES ET CONVENTIONS GENERALES**
Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont celles décrites ci-dessous :

**CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION**
Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

**CHANGEMENT DE METHODE DE COMPTABILISATION**
Aucun changement notable de méthode de comptabilisation 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.

**GROUPE DE CONSOLIDATION :**
Les comptes annuels de la société sont intégrés dans les comptes consolidés du groupe TERRACOOP dont elle est filiale détenue indirectement à 100% et qui clôture également ses comptes au 30 juin.

Société mère consolidante :
Société Coopérative Agricole TERRACOOP
5 rue Maximin Lucas 97425 LES AVIRONS
N°Siret : 313 567 182 00016 N°Agrément : 14004

# 3. COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN

**CAPITAL SOCIAL**
Le capital de la société s'élève à : 1 012 570 €. Il est composé de 101 257 actions d'une valeur nominale de 10 € et, est détenu à 99.99901 % par SODEV et à 0.00099 % par la SCA TERRACOOP.

**PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES**
AGRI DEV détient des titres dans GAMM VERT SA à hauteur de 823,22€.

**PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**
Les 138 K€ de provisions pour risques à la clôture sont principalement constitués de provisions liées à l'exploitation courante : bons de fidélité et autres litiges.

**ENGAGEMENTS DE RETRAITE DES SALARIES**
En application de la loi de financement de la sécurité sociale et de la recommandation du CNC 2003-R.01, les engagements de retraite des salariés sont comptabilisés selon la méthode préférentielle.

Pour tous les salariés en CDI présents au 30/06, le montant de la provision IFC correspond à la somme des provisions individuelles des indemnités de départ à la retraite (par l'application d'un coefficient) * montant de l'indemnité de départ à la retraite chargé.
Ce montant de l'indemnité de départ est calculé en fonction de la règle légale ou le cas échéant de la règle conventionnelle applicable.

**EMPRUNTS**
Cf. Etat en annexe

**FRAIS D'ETABLISSEMENT**
Néant

**FONDS COMMERCIAL**
Le fonds commercial de la société n'est pas valorisé. Or cette société représente 7 magasins Gamm Vert avec un Chiffre d'Affaires d'environ 37 M€. Si on considère que la valeur du fonds de commerce représente de 15 à 25 % du CA annuel, cela nous donnerait une valeur estimée du fonds de commerce comprise entre 5.5 M€ et 9.25 M€.

**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**
Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires comprenant des frais indispensables à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur utilisation) ou le cas échéant à leur coût de production.

Il n'a été procédé à aucune réévaluation des immobilisations corporelles.

**AMORTISSEMENTS**
La durée d'amortissement est la durée probable d'utilisation, conformément aux usages de la profession, suite à la mise en application du règlement sur les actifs depuis l'exercice 2005/2006.

| Catégorie | Mode | Durée |
|---|---|---|
| Agencements et aménagements | Linéaire | 4 à 10 ans |
| Matériels et outillages | Linéaire | 3 à 5 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 3 à 10 ans |
| Mobilier | Linéaire | 5 à 10 ans |

**CREANCES IMMOBILISEES**
Néant

**STOCKS**
Néant
Les stocks de marchandises disponibles dans nos magasins sont la propriété d'AGRI AVI, filiale de TERRACOOP, qui est la centrale d'achat du groupe.

**DEPRECIATION DES STOCKS**
Néant

**EVALUATION DES CREANCES ET DES DETTES**
Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Cf. Etat en annexe

**AUTRES DETTES**
Cf. Etat en annexe

**DEPRECIATIONS DES CREANCES**
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Une analyse est établie au cas par cas en fonction des garanties obtenues du client.

**AVANCES FAITES AU PERSONNEL**
Néant

**AUTRES CREANCES**
Pour subvenir à leurs besoins de fonctionnement, les sociétés TERRACOOP et SODEV bénéficie d'avances de trésorerie de la part d'AGRI DEV.
Ces avances de trésorerie sont régies dans le cadre d'une convention de trésorerie groupe, pour lesquelles la société a bénéficié d'une rémunération à 5.16 % sur l'exercice.

**DISPONIBILITES EN EUROS**
Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## 4. COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT

**CHIFFRE D'AFFAIRES REALISE**
Le Chiffre d'Affaires d'Agri Dev est de 37 189 206 €.

Le Chiffre d'Affaires réalisé dans les enseignes TERRACOOP et GAMM VERT auprès d'adhérents de la coopérative agricole TERRACOOP est facturé directement par TERRACOOP.

**LA MARGE**
Sur cet exercice, AGRI AVI a refacturé à AGRI DEV ses pertes sur les vivants (animaux & végétaux), ses écarts de stock et les destructions diverses et usages internes.

AGRI AVI, centrale d'achat d'AGRI DEV, a revalorisé rétroactivement depuis le début de l'exercice son taux de marge facturé sur les marchandises (hors livraison directe magasin) de -2 points, il est passé de 11% à 9%.

**HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**
Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes (cabinet EXA) figurant au compte de résultat de l'exercice est de 13 K€, décomposés de la manière suivante :

- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes annuels pour 13 K€.
- Aucun honoraire facturé au titre des services autres que la certification des comptes.

**CREDIT-BAIL**
Sur l'exercice, AGRI DEV ne supporte pas de charge au titre de coûts de crédit-bail.

**PRODUITS ET CHARGES IMPUTABLES SUR UN AUTRE EXERCICE**
Néant

**PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS**
Cf. Etat en annexe

**TRANSFERTS DE CHARGES**
NS

**RESULTAT FISCAL**
Le résultat fiscal d'AGRI DEV s'élève à 219 554 € sur l'exercice.
Le bénéfice fiscal imposable au vu du report de déficit antérieur s'élève à 122 599 €.
La société fait partie du périmètre d'intégration fiscale du groupe SODEV.
Société mère Intégration fiscale :
SAS SODEV
5 rue Maximin Lucas 97425 LES AVIRONS
N°Siret : 401 241 278 00027

## 5. COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX ENGAGEMENTS HORS BILAN

**DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES ET AUTRES ENGAGEMENTS**
Caution solidaire reçue de Terracoop en couverture :

- ✓ D'un prêt bancaire de 300K€

## 6. COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX EFFECTIFS

**EFFECTIF moyen 2024/2025 selon l'art. D 123-200 du code du commerce :**

| Effectif moyen | 2024/2025 | 2023/2024 | Variation |
|---|---|---|---|
| Cadres | 9,43 | 4,36 | 116% |
| Agents de maitrise | 5,44 | 8,27 | -34% |
| Employés | 86,43 | 105,63 | -18% |
| **Total** | **101,30** | **118,26** | **-14%** |

| Rubriques | Début d'exercice | Réévaluation | Acquisit., apports |
|---|---|---|---|
| **FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT** | | | |
| **AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | 7 465 | | |
| Terrains | 9 200 | | |
| **Dont composants** | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | 97 074 | | 8 541 |
| Const. Install. générales, agenc., aménag. | 34 333 | | |
| Install. techniques, matériel et outillage ind. | 104 163 | | 8 476 |
| Installations générales, agenc., aménag. | 1 753 935 | | 15 204 |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 140 218 | | 20 629 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | 3 223 | | |
| Avances et acomptes | | | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **2 142 145** | | **52 849** |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | 823 | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 90 053 | | |
| **IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | **90 877** | | |
| **TOTAL GENERAL** | **2 240 487** | | **52 849** |

| Rubriques | Virement | Cession | Fin d'exercice | Valeur d'origine |
|---|---|---|---|---|
| **FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT** | | | | |
| **AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES** | | | 7 465 | |
| Terrains | | | 9 200 | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | 105 614 | |
| Constructions, installations générales, agenc. | | | 34 333 | |
| Installations techn.,matériel et outillages ind. | | 16 951 | 95 687 | |
| Installations générales, agencements divers | | | 1 769 139 | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | -1 207 | 162 054 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | 3 223 | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **3 223** | **15 744** | **2 176 027** | |
| Participations évaluées par mise équivalence | | | | |
| Autres participations | | | 823 | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 90 053 | |
| **IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | | | **90 877** | |
| **TOTAL GENERAL** | **3 223** | **15 744** | **2 274 369** | |

AD0612 - AGRI DEV
5 RUE MAXIMIN LUCAS
97425 LES AVIRONS

# Amortissements

Déclaration au 30/06/2025

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissements et développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 150 | | | 150 |
| **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | **150** | | | **150** |
| Terrains | 2 113 | 1 022 | | 3 135 |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | 58 869 | 7 005 | | 65 874 |
| Constructions installations générales,agenc.,aménag. | 20 823 | 2 224 | | 23 047 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 65 119 | 16 023 | 11 971 | 69 171 |
| Installations générales, agenc. et aménag. divers | 1 595 231 | 34 348 | 15 104 | 1 614 475 |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 73 346 | 23 640 | 2 892 | 94 093 |
| Emballages récupérables, divers | | | | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **1 815 500** | **84 262** | **29 967** | **1 869 795** |
| **TOTAL GENERAL** | **1 815 650** | **84 262** | **29 967** | **1 869 945** |

## VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

| Rubriques | Dotations | | | Reprises | | | Mouvements |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | amortissements fin exercice |
| Frais établis. | | | | | | | |
| Fonds Cial | | | | | | | |
| Autres. INC. | | | | | | | |
| **INCORPOREL.** | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Construct. | | | | | | | |
| - sol propre | | | | | | | |
| - sol autrui | | | | | | | |
| - installations | | | | | | | |
| Install. Tech. | | | | | | | |
| Install. Gén. | | | | | | | |
| Mat. Transp. | | | | | | | |
| Mat bureau | | | | | | | |
| Embal récup. | | | | | | | |
| **CORPOREL.** | | | | | | | |
| **Acquis. titre** | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | |

| Charges réparties sur plusieurs exercices | Début d'exercice | Augmentations | Dotations | Fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

# Provisions et dépréciations



| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Provisions gisements miniers, pétroliers | | | | |
| Provisions pour investissement | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 % | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| **PROVISIONS REGLEMENTEES** | | | | |
| Provisions pour litiges | 92 385 | 49 697 | 4 000 | 138 082 |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Provisions pour pensions, obligations similaires | 86 124 | 23 580 | | 109 704 |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement immobilisations | | | | |
| Provisions pour gros entretiens, grandes révis. | | | | |
| Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| **PROVISIONS RISQUES ET CHARGES** | **178 509** | **73 277** | **4 000** | **247 786** |
| Dépréciations immobilisations incorporelles | | | | |
| Dépréciations immobilisations corporelles | | | | |
| Dépréciations titres mis en équivalence | | | | |
| Dépréciations titres de participation | | | | |
| Dépréciations autres immobilis. financières | | | | |
| Dépréciations stocks et en cours | | | | |
| Dépréciations comptes clients | 321 031 | 41 292 | 16 852 | 345 471 |
| Autres dépréciations | | | | |
| **DEPRECIATIONS** | **321 031** | **41 292** | **16 852** | **345 471** |
| **TOTAL GENERAL** | **499 540** | **114 568** | **20 852** | **593 256** |
| Dotations et reprises d'exploitation | | 114 569 | 20 852 | |
| Dotations et reprises financières | | | | |
| Dotations et reprises exceptionnelles | | | | |

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

AD0612 - AGRI DEV
5 RUE MAXIMIN LUCAS
97425 LES AVIRONS

# Créances et dettes

Déclaration au 30/06/2025

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'un an |
|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 90 053 | 90 053 | |
| Clients douteux ou litigieux | 369 169 | 369 169 | |
| Autres créances clients | 1 423 577 | 1 423 577 | |
| Créance représentative de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 52 705 | 52 705 | |
| Sécurité Sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices | | | |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée | 232 936 | 232 936 | |
| Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés | 48 780 | 48 780 | |
| Etat, autres collectivités : créances diverses | 3 333 | 3 333 | |
| Groupe et associés | 6 086 744 | 6 086 744 | |
| Débiteurs divers | 289 635 | 289 635 | |
| Charges constatées d'avance | 47 500 | 47 500 | |
| **TOTAL GENERAL** | **8 644 433** | **8 644 433** | |

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

| ETAT DES DETTES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'1 an,-5 ans | plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine | 3 734 | 3 734 | | |
| Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine | 303 615 | 96 151 | 207 464 | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 4 534 933 | 4 534 933 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 324 856 | 324 856 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 578 397 | 578 397 | | |
| Etat : impôt sur les bénéfices | | | | |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée | 1 094 | 1 094 | | |
| Etat : obligations cautionnées | | | | |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés | 176 241 | 176 241 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | 28 087 | 28 087 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **5 950 958** | **5 743 494** | **207 464** | |

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

AD0612 - AGRI DEV
5 RUE MAXIMIN LUCAS
97425 LES AVIRONS

# Composition du capital social

Déclaration au 30/06/2025

| Catégories de titres | Nombre de titres | | | Valeur nominale |
|---|---|---|---|---|
| | à la clôture de l'exercice | créés pendant l'exercice | remboursés pendant l'exercice | |
| Actions ordinaires | 101 257 | | | 10 |
| Actions amorties | | | | |
| Actions à dividende prioritaire sans droit de vote | | | | |
| Actions préférentielles | | | | |
| Parts sociales | | | | |
| Certificats d'investissements | | | | |

# AGRI DEV

## 5 RUE MAXIMIN LUCAS

## 97425 LES AVIRONS

*Comptes au 30/06/2025*

Copie conforme à l'originale

# Bilan - Actif



| Rubriques | Montant Brut | Amort. Prov. | 30/06/2025 | 30/06/2024 |
|---|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 7 465 | 150 | 7 315 | 7 315 |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances, acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | | |
| Terrains | 9 200 | 3 135 | 6 065 | 7 087 |
| Constructions | 139 947 | 88 921 | 51 026 | 51 715 |
| Installations techniques, matériel, outillage | 95 687 | 69 171 | 26 516 | 39 044 |
| Autres immobilisations corporelles | 1 931 193 | 1 708 568 | 222 625 | 225 576 |
| Immobilisations en cours | | | | 3 223 |
| Avances et acomptes | | | | |
| **IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | | | | |
| Participations par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 823 | | 823 | 823 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 90 053 | | 90 053 | 90 053 |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **2 274 369** | **1 869 945** | **404 424** | **424 837** |
| **STOCKS ET EN-COURS** | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 17 581 | | 17 581 | 15 602 |
| **CREANCES** | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 1 792 746 | 345 471 | 1 447 276 | 1 016 943 |
| Autres créances | 6 714 133 | | 6 714 133 | 7 486 343 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **DIVERS** | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| (dont actions propres : ) | | | | |
| Disponibilités | 174 102 | | 174 102 | 469 526 |
| **COMPTES DE REGULARISATION** | | | | |
| Charges constatées d'avance | 47 500 | | 47 500 | 53 814 |
| **ACTIF CIRCULANT** | **8 746 063** | **345 471** | **8 400 592** | **9 042 228** |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **11 020 432** | **2 215 416** | **8 805 016** | **9 467 065** |

# Bilan - Passif



| Rubriques | | | 30/06/2025 | 30/06/2024 |
|---|---|---|---|---|
| Capital social ou individuel | ( dont versé : | 1 012 570 ) | 1 012 570 | 1 012 570 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| Ecarts de réévaluation | ( dont écart d'équivalence : | ) | | |
| Réserve légale | | | 93 311 | 93 311 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours | | ) | | |
| Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes | | ) | 1 594 139 | 1 594 139 |
| Report à nouveau | | | -523 743 | -18 461 |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | | | 159 257 | -505 282 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| **CAPITAUX PROPRES** | | | **2 335 533** | **2 176 276** |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | | | |
| Provisions pour risques | | | 138 082 | 92 385 |
| Provisions pour charges | | | 109 704 | 86 124 |
| **PROVISIONS** | | | **247 786** | **178 509** |
| **DETTES FINANCIERES** | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | 307 349 | 306 649 |
| Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs | | ) | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | 270 739 | 290 438 |
| **DETTES D'EXPLOITATION** | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | 4 534 933 | 5 320 519 |
| Dettes fiscales et sociales | | | 1 080 589 | 1 129 284 |
| **DETTES DIVERSES** | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | 28 087 | 65 390 |
| **COMPTES DE REGULARISATION** | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **DETTES** | | | **6 221 698** | **7 112 280** |
| Ecarts de conversion passif | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | | | **8 805 016** | **9 467 065** |

Copie conforme à l'originale

# Compte de résultat



| Rubriques | France | Exportation | 30/06/2025 | 30/06/2024 |
|---|---|---|---|---|
| Ventes de marchandises | 36 880 700 | | 36 880 700 | 37 433 981 |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 308 505 | | 308 505 | 358 980 |
| **CHIFFRES D'AFFAIRES NETS** | **37 189 206** | | **37 189 206** | **37 792 961** |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 73 333 | 70 833 |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 47 005 | 157 102 |
| Autres produits | | | 5 972 | 8 637 |
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | **37 315 517** | **38 029 533** |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | 28 490 557 | 29 657 418 |
| Variation de stock (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) | | | 100 198 | 32 200 |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 4 722 402 | 5 047 523 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 403 198 | 377 542 |
| Salaires et traitements | | | 2 869 259 | 2 876 760 |
| Charges sociales | | | 687 450 | 799 965 |
| **DOTATIONS D'EXPLOITATION** | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 84 262 | 78 020 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | 41 292 | 36 813 |
| Dotations aux provisions | | | 73 277 | 22 272 |
| Autres charges | | | 141 283 | 186 924 |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | | | **37 613 177** | **39 115 437** |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | | | **-297 661** | **-1 085 904** |
| **OPERATIONS EN COMMUN** | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |
| **PRODUITS FINANCIERS** | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 487 692 | 628 732 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **PRODUITS FINANCIERS** | | | **487 692** | **628 732** |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | 10 032 | 11 100 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **CHARGES FINANCIERES** | | | **10 032** | **11 100** |
| **RESULTAT FINANCIER** | | | **477 660** | **617 633** |
| **RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | | | **180 000** | **-468 271** |

# Compte de résultat



| Rubriques | 30/06/2025 | 30/06/2024 |
|---|---|---|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 1 337 | 7 000 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | |
| **PRODUITS EXCEPTIONNELS** | **1 337** | **7 000** |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 19 539 | 44 011 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 2 540 | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| **CHARGES EXCEPTIONNELLES** | **22 080** | **44 011** |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | **-20 743** | **-37 011** |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | | |
| **TOTAL DES PRODUITS** | **37 804 546** | **38 665 266** |
| **TOTAL DES CHARGES** | **37 645 289** | **39 170 548** |
| **BENEFICE OU PERTE** | **159 257** | **-505 283** |

Copie conforme à l'originale