



RAPPORT ANNUEL DU MANDATAIRE



Les halles de Ganges

| 2024



Collectivité ou groupement :

Nom du représentant :

Présenté le : XX / XX / 2025

RAPPORT ANNUEL DU MANDATAIRE EXERCICE 2024

Conformément à l'article L. 1524-5 du Code général des collectivités territoriales (CGCT), un rapport est présenté devant le conseil par le membre du conseil d'administration ou de l'assemblée spéciale représentant la collectivité ou le groupement actionnaire au sein de la société TERRITOIRE 34.

Le décret n°2022-1406 du 4 novembre 2022, transposé à l'article D.1524-7 du CGCT, définit le contenu du rapport à compter du 1^{er} janvier 2023. Ce rapport devra être présenté à l'assemblée délibérante, dans les trois mois après l'approbation des comptes de l'exercice 2024.

Ce rapport a pour objectif de donner aux membres de l'organe délibérant une information complète sur l'entreprise, de nature à assurer la transparence de son fonctionnement et permettre son contrôle.

SOMMAIRE

I. Présentation de l'Epl	5
I.1 - Informations générales	5
I.2 - Historique, faits marquants et impacts de l'EPL sur le territoire en 2024	5
I.3 - Objet social - Domaines d'activité	6
I.4 - Répartition du capital social.....	7
I.5 - Gouvernance	9
II. Principales activités, opérations de l'année écoulée et situation financière de l'Epl.....	13
II.1 - Principales activités et opérations de l'année	13
II.2 - Situation financière de l'EPL	13
II.3 - Présentation du chiffre d'affaires	15
1 - REPARTITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES PAR SECTEUR D'ACTIVITE ET PAR TYPE DE CONTRAT	15
2 - REPARTITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES PAR CATEGORIE DE CLIENTS	15
II.4 - Analyse des comptes 2024.....	16
1 - PRODUITS D'EXPLOITATION.....	16
2 - CHARGES D'EXPLOITATION	16
3 - RESULTAT FINANCIER.....	17
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL.....	17
5 - COMPTE DE RESULTAT.....	17
II.5 - Perspectives de développement.....	18
1 - BUDGET 2025.....	18
2 - PLAN D'AFFAIRES 2024-2028.....	19
III. Etat des relations entre les collectivités ou leurs groupements actionnaires et l'Epl en 2024	20
III.1 - Contrats signés entre les collectivités ou groupements et l'Epl	20
III.2 - Avances de trésorerie consenties par les collectivités ou groupements à l'Epl	22
III.3 - Garanties d'emprunt consenties par les collectivités ou groupements à l'Epl	22
III.4 - Aides octroyées au titre du développement économique	23
III.5 - Autres concours financiers consentis par les collectivités ou groupements à l'Epl.....	23
IV. Etat des prises de participation - Situation du groupe.....	23
V. Evolutions statutaires et de l'actionnariat intervenues dans l'année.....	24
V.1 - Evolutions statutaires	24
1 - Présentation des modifications statutaires intervenues dans l'année	24
2 - Historique des 5 dernières années	24
V.2 - Evolutions de l'actionnariat	24
1 - Evolution de l'actionnariat au cours de l'année.....	24
2 - Opérations ayant modifié l'actionnariat au cours de l'année.....	24
3 - Historique des 5 dernières années	24
VI. Bilan de gouvernance 2024.....	25
VI.1 - Réunions du conseil d'administration	25
VI.2 - Réunions de l'assemblée spéciale	26
VI.3 - Réunions de l'assemblée générale	27
VI.4 - Informations sur la rémunération des représentants des collectivités ou groupements actionnaires.....	27
VI.5 - Informations concernant le personnel	27
VI.6 - Principaux risques et contrôles dont fait l'objet la société.....	28
1 - Principaux risques et incertitudes	28
2 - Contrôle interne	28
3 - Contrôles externes	28
VI.7 - Contrôle analogue	29

VII. Annexes.....	30
VII.1 - Les bilans et compte de résultat 2024 (en K€).....	30
VII.2 - L'activité opérationnelle 2024	35

I. PRESENTATION DE L'EPL

I.1 - Informations générales

Dénomination	TERRITOIRE 34
Date de création	23 mai 2008
Adresse du siège social	Hôtel du Département mas d'Alco 1977 avenue des Moulins 34 087 MONTPELLIER cedex 4
Organisation de la gouvernance	Société Publique Locale Société Anonyme à conseil d'administration
Nom du Président du conseil d'administration	Jean-François SOTO
Nom du Directeur général	Cécile NOULETTE
Nombre de salariés	13

I.2 - Historique, faits marquants et impacts de l'EPL sur le territoire

Historique

23 mai 2008 : la Société Publique Locale d'Aménagement (SPLA) TERRITOIRE 34 est créée à l'initiative du Département de l'Hérault. A sa création, le capital est de 500 000 euros, apporté majoritairement par le Département et complété par 7 communautés de communes héraultaises. Le fonctionnement de la société est alors assuré par des moyens partagés avec la Société d'Economie Mixte (SEM) Hérault Aménagement. L'activité est essentiellement composée d'opérations départementales (équipements publics et zones d'aménagement).

26 mai 2011 : le capital est augmenté à hauteur de 710 000 euros grâce à l'entrée à l'actionnariat de 3 nouveaux groupements de communes et l'abondement de 4 des communautés de communes fondatrices.

2016 : au cours de l'année, 4 premières communes entrent à l'actionnariat dans l'objectif de se faire accompagner dans leur projet de revitalisation de centres anciens.

09 février 2017 : la SPLA est transformée en Société Publique Locale (SPL), afin d'élargir son champ de compétences.

2019 : au cours de l'année, 2 nouvelles communes entrent à l'actionnariat de la SPL portant ainsi à 17 le nombre d'actionnaires.

1^{er} janvier 2020 : la fusion de la SEM Hérault Aménagement avec l'OPH Hérault Habitat donne naissance à « Hérault Logement », et l'activité de TERRITOIRE 34 se poursuit à l'aide de moyens partagés avec l'OPH Hérault Logement.

1^{er} mars 2021 : le Département et l'ensemble des actionnaires orientent le développement de la société en faveur de l'accompagnement des collectivités, de plus en plus en recherche d'ingénierie et de soutien opérationnel pour leurs opérations complexes de renouvellement urbain et d'aménagement. TERRITOIRE 34 devient alors autonome dans son fonctionnement, elle est désormais dotée de moyens propres.

15 décembre 2021 : le capital est augmenté à 950 000 euros, en respect du droit préférentiel de souscription des actionnaires, et 4 nouvelles communes entrent à l'actionnariat.

2022 : au cours de l'année, 2 communautés de communes et 2 communes entrent au capital.

Faits marquants de l'exercice 2024

La commune de Lunel entre au capital de la société, afin de confier à Territoire 34 son opération de renouvellement urbain, et porte ainsi le nombre d'actionnaires à 26. Dans le même temps l'activité continue de progresser grâce à la signature de nouveaux contrats et à la poursuite des travaux sur plusieurs opérations. Le chiffre d'affaires de fonctionnement est ainsi en hausse de + 6,6 % par rapport à 2023, principalement réparti entre les projets de revitalisation de centres anciens (59% de l'activité) et de construction d'équipements publics (27%).

Impacts positifs locaux, économiques et sociaux de l'EPL sur le territoire pour l'exercice écoulé

- Nombre et surface de locaux et terrains d'activités livrés :

Aménagement et vente de **2 locaux commerciaux et de 2 terrains d'activités** représentant 6 595 m².

- Nombre d'opérations en cours et livrées :

16 chantiers en cours et 29 opérations en phase d'études

3 livraisons en 2024 : opération de 2 commerces et opération de 3 logements à Lodève ; réhabilitation des halles de Ganges

- Nombre et montant des marchés publics engagés, et payés aux opérateurs économiques :

131 marchés notifiés en 2024 pour un montant total de **28,2 M€ HT**

33,4 M€ HT dépensés dans l'année sur les opérations, hors acquisitions et frais divers

- Nombre d'heures d'insertion générées par les marchés publics :

Les dépenses faites en 2024 sur marchés de travaux ont généré **9 466 heures d'insertion**

- Montant des subventions attribuées (ANAH, FRLA, fonds friche, ...) :

1,7 M€ de subventions ont été obtenues au bénéfice des opérations

1,2 M€ ont été encaissées sur l'exercice

I.3 - Objet social - Domaines d'activité

La société peut, exclusivement pour le compte de ses actionnaires et sur leur territoire géographique :

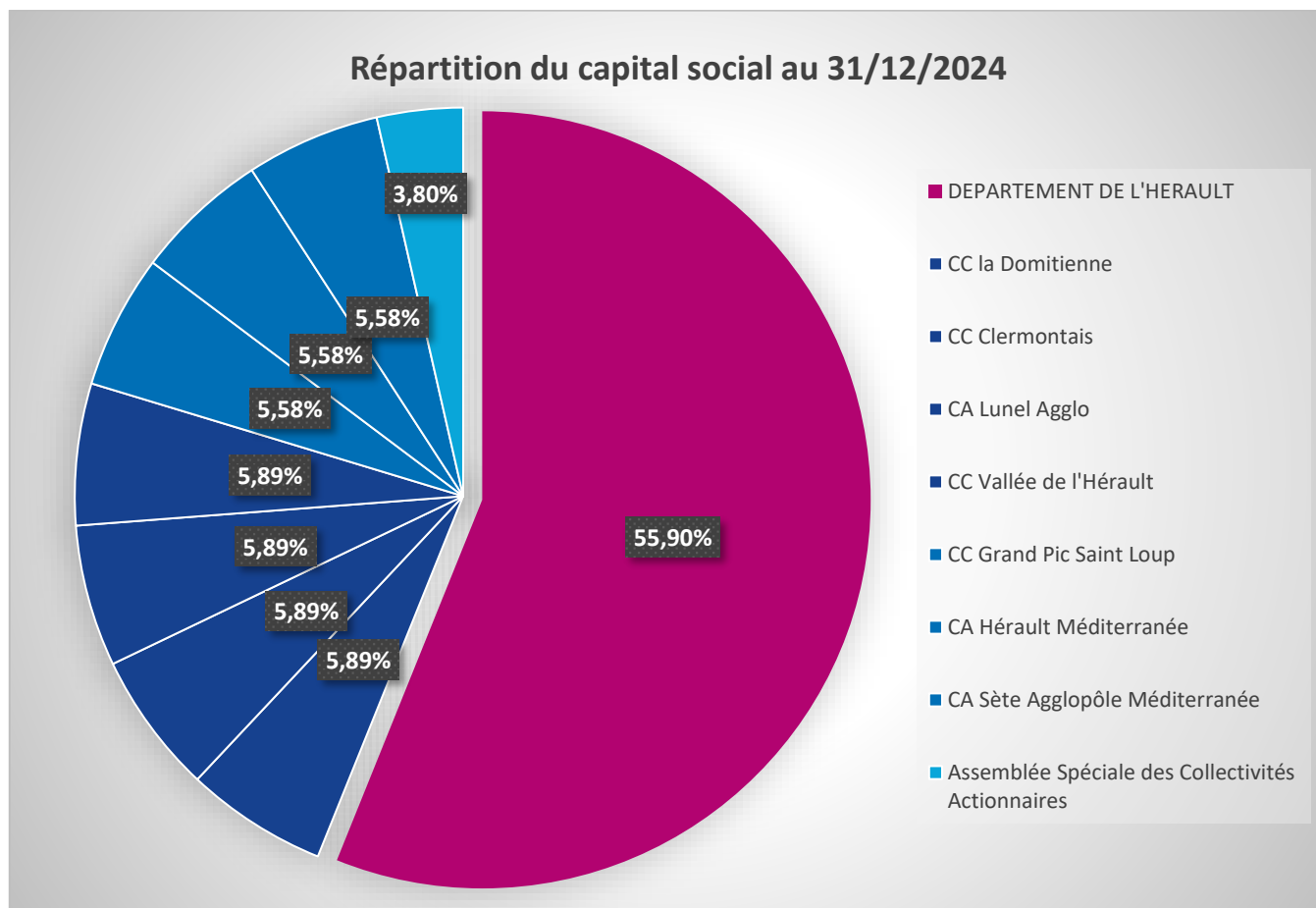
- Développer des opérations d'aménagement à vocation de logements, d'activité, de commerce, de tourisme, de culture et de loisirs et à cet effet, procéder aux acquisitions immobilières et foncières, y compris par voie d'expropriation, réaliser ou faire réaliser tous travaux d'aménagement, céder ou mettre en location les immeubles ;
- Dans le cadre de conventions appropriées, réaliser la construction de tout équipement public, en assurer la gestion ;
- Exercer toute activité d'intérêt général comme réaliser des études, assurer des conduites d'opérations ou être mandataire, participer aux actions destinées à assurer la solidarité territoriale, contribuer aux politiques publiques de ses actionnaires dans les domaines de l'aménagement, du développement économique, culturel, social et touristique et de la réalisation d'équipements publics.

À cet effet, la société passe toute convention appropriée avec ses actionnaires, et effectue toutes opérations mobilières, immobilières, civiles commerciales, industrielles, juridiques et financières se rapportant à l'objet défini ci-dessus, ou à des objets similaires ou connexes. Elle peut en outre, réaliser de manière générale toutes les opérations qui sont compatibles avec cet objet et qui contribuent à sa réalisation.

I.4 - Répartition du capital social

REPARTITION DU CAPITAL AU 31/12/2024 (1 action = 1 000 €)	Montant capital (€)	Nombre d'actions	% capital	Nombre sièges au CA
DEPARTEMENT DE L'HERAULT	531 000	531	55,90%	10
CC la Domitienne	56 000	56	5,89%	1
CC Clermontais	56 000	56	5,89%	1
CA Lunel Agglo	56 000	56	5,89%	1
CC Vallée de l'Hérault	56 000	56	5,89%	1
CC Grand Pic Saint Loup	53 000	53	5,58%	1
CA Hérault Méditerranée	53 000	53	5,58%	1
CA Sète Agglopôle Méditerranée	53 000	53	5,58%	1
Assemblée Spéciale des Collectivités Actionnaires				1
CC Sud Hérault	2 000	2	0,21%	
CC Cévennes Gangeoises et Suménoises	2 000	2	0,21%	
CC Minervois au Caroux	2 000	2	0,21%	
Commune Lodève	2 000	2	0,21%	
Commune Ganges	2 000	2	0,21%	
Commune Bédarieux	2 000	2	0,21%	
Commune Entre-Vignes	2 000	2	0,21%	
Commune Frontignan	2 000	2	0,21%	
Commune Gignac	2 000	2	0,21%	
CC Haut Languedoc	2 000	2	0,21%	
CC Avant Monts	2 000	2	0,21%	
Commune de Clermont l'Hérault	2 000	2	0,21%	
Commune de La Salvetat sur Agout	2 000	2	0,21%	
Commune de Loupian	2 000	2	0,21%	
Commune de St Clément de Rivière	2 000	2	0,21%	
Commune de Marseillan	2 000	2	0,21%	
Commune de Paulhan	2 000	2	0,21%	
Commune de Lunel	2 000	2	0,21%	
<i>Somme pour ASCA</i>			3,80%	
CAPITAL (K€)	950 000	950	100%	18

Le capital social reste de 950 000 € en 2024 mais sa répartition au 31 décembre change par rapport au 31 décembre 2023, suite à l'entrée de la commune de Lunel :



I.5 - Gouvernance

Il est à noter les changements suivants dans la gouvernance entre le 31 décembre 2023 et le 31 décembre 2024 :

- La transformation de la communauté de communes du pays de Lunel en communauté d'agglomération dénommée Lunel Agglo ;
- Le changement d'appellation de la communauté de communes Monts de Lacaune et Montagnes du Haut Languedoc qui devient la communauté de communes du Haut Languedoc ;
- Le remplacement de Monsieur Serge PESCE par Monsieur Alain CARALP pour représenter la Communauté de communes la Domitienne à l'assemblée générale et au conseil d'administration ;
- Le remplacement de Monsieur Jean-Claude ARAGON par Monsieur Louis GASC pour représenter la commune de Marseillan à l'assemblée spéciale ;
- La désignation de Madame Véronique MICHEL pour représenter la commune de Lunel à l'assemblée générale et à l'assemblée spéciale.

• Les représentants à l'assemblée générale des actionnaires

DEPARTEMENT

Kléber MESQUIDA Département de l'Hérault

COMMUNAUTES DE COMMUNES / D'AGGLOMERATION

Claude REVEL CC Clermontais

Alain CARALP CC Domitienne

Isabelle de MONTGOLFIER CA Lunel Agglo

José MARTINEZ CC Vallée de l'Hérault

Alain BARBE CC Grand Pic Saint Loup

Armand RIVIERE CA Hérault Méditerranée

Jean-Guy MAJOUREL CA Sète Agglopôle Méditerranée

Anne-Marie MOTARD CC Cévennes Gangeoises et Suménoises

Jean ARCAS CC Minervois au Caroux

Lionel GAYSSOT CC Avant-Monts

Anne-Lise SAUTEREL CC Haut Languedoc

Thierry CAZALS CC Sud Hérault

COMMUNES

Gaëlle LEVEQUE Commune de Lodève

Magalie TOUET Commune de Bédarieux

Éric GASIGLIA Commune d'Entre-Vignes

Frédéric ALOY Commune de Frontignan

Michel FRATISSIER Commune de Ganges

Olivier SERVEL Commune de Gignac

Gérard BESSIERE Commune de Clermont l'Hérault

Francis CROS Commune de La Salvetat-sur-Agout

Alain VIDAL Commune de Loupian

Jérôme POUGET Commune de Saint Clément de Rivière

Jean-Claude ARAGON Commune de Marseillan

Isabelle GAVINET Commune de Paulhan

Véronique MICHEL Commune de Lunel

- **Les représentants au conseil d'administration et à l'assemblée spéciale**

CONSEIL D'ADMINISTRATION

Département de l'Hérault

Jean-François SOTO, **Président du conseil d'administration**

Jérôme BOISSON

Véronique CALUEBA

Jean-Franck CAPELLINI

Sébastien FREY

Julie GARCIN-SAUDO

Vincent GAUDY

Audrey IMBERT

Marie PASSIEUX

Jacques RIGAUD

Autres collectivités

Claude REVEL

CC Clermontais

[Alain CARALP](#)

CC Domitienne

Isabelle de MONTGOLFIER

[CA Lunel Agglo](#)

José MARTINEZ

CC Vallée de l'Hérault

Alain BARBE

CC Grand Pic Saint Loup

Armand RIVIERE

CA Hérault Méditerranée

Loïc LINARES

CA Sète Agglopôle Méditerranée

ASSEMBLEE SPECIALE DES COLLECTIVITES ACTIONNAIRES

Gaëlle LEVEQUE

Commune de Lodève, **Présidente de l'ASCA**

Anne-Marie MOTARD

CC Cévennes Gangeoises et Suménoises

Jean ARCAS

CC Minervois au Caroux

Michel TRILLES

CC Avants-Monts

Anne-Lise SAUTEREL

CC [Haut Languedoc](#)

Thierry CAZALS

CC Sud Hérault

Magalie TOUET

Commune de Bédarieux

Nicolas VOISIN

Commune d'Entre-Vignes

Frédéric ALOY

Commune de Frontignan

Michel FRATISSIER

Commune de Ganges

Serge FALZON

Commune de Gignac

Gérard BESSIERE

Commune de Clermont l'Hérault

Francis CROS

Commune de La Salvetat-sur-Agout

Alain VIDAL

Commune de Loupian

Christophe JAY

Commune de Saint Clément de Rivière

[Louis GASC](#)

Commune de Marseillan

Véronique LABORDA

Commune de Paulhan

[Véronique MICHEL](#)

[Commune de Lunel](#)

• **Autres mandats exercés en 2024 par les administrateurs**

Le tableau ci-après récapitule les mandats sociaux (liste des organismes et fonctions salariées ou non), exercées par chacun des administrateurs au cours de l’année 2024 :

Administrateur Territoire 34 & Collectivité représentée	Autres mandats sociaux : Organismes et fonctions exercées	
Jean-François SOTO Département de l’Hérault	SPL OEKOMED	Administrateur
Jean-Franck CAPPELLINI Département de l’Hérault	SPL THERMES DE BALARUC LES BAINS	Administrateur
Vincent GAUDY Département de l’Hérault	FDI HABITAT	Administrateur
Julie GARCIN-SAUDO Département de l’Hérault	SEMPER	Administrateur
Audrey IMBERT Département de l’Hérault	SCI LOU TAVEL	Gérante
	SCI LE GRAIN DE BLE	Associée
	SCI 02-10	Associée
Sébastien FREY Département de l’Hérault	SPL OEKOMED	Président
	SEMPER	Administrateur
	SEM LA CRIEE AUX POISSONS D'AGDE	Administrateur
	SEM VIATERRA	Administrateur
Armand RIVIERE CA Hérault Méditerranée	SEMOP ST CHRISTOL	Président
	SEM VIATERRA	Administrateur
Loïc LINARES Sète Agglopôle Méditerranée	SPL BASSIN DE THAU	Administrateur
Claude REVEL CC Clermontais	SEM PERETOISE DES EAUX	Administrateur

Les administrateurs non mentionnés n’ont pas fait part d’autres mandats ou fonctions.

- **Contrôle**

Commissaire aux comptes	Durée du mandat	Date de nomination	Terme du mandat
Cabinet MAZARS	6 ans	AGO du 17/11/2020	AGO approuvant les comptes clos le 31/12/2025

II. PRINCIPALES ACTIVITES, OPERATIONS DE L'ANNEE ECOULEE ET SITUATION FINANCIERE DE L'EPL

II.1 - Principales activités et opérations de l'année

Les fiches synthétiques des opérations actualisées au 31 décembre 2024 figurent en annexe.

Au global, l'année 2024 aura été marquée par un volume de dépenses sur les opérations très important : 33,4 M€ contre 11,3 M€ en 2023.

Cette évolution s'explique principalement par l'activité des mandats, avec notamment 20,8 M€ de dépenses sur les chantiers des collèges de Juvignac et de Maraussan.

Elle s'explique également par la poursuite des chantiers des concessions en centres anciens : 1 M€ de dépenses à Lodève et Bédarieux, 1,9 M€ à Ganges ou encore 6,6 M€ à Frontignan.

II.2 - Situation financière de l'EPL

Il est rappelé que les comptes annuels de la SPL intègrent l'ensemble des flux liés au fonctionnement de la société, des opérations de concessions d'aménagement et de mandats. Le détail des bilans et le compte de résultat par activité figurent en annexe.

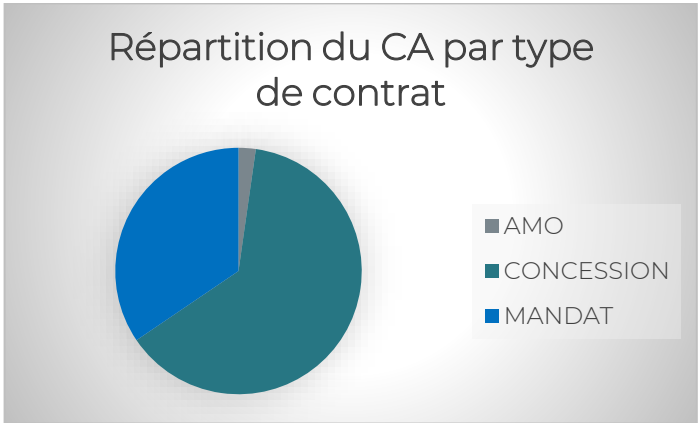
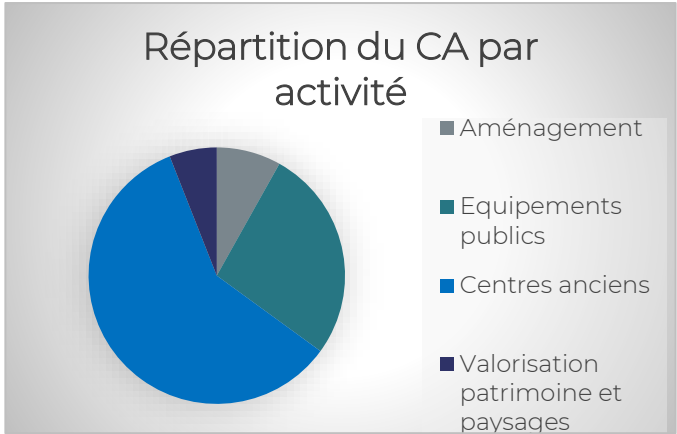
La présentation du compte de résultat ci-après, n'intègre que les flux liés au fonctionnement. En effet, les incidences comptables liées aux opérations en concession et de mandat n'apparaissent pas dans ce tableau. Toutefois, elles sont totalement neutres en termes de résultat.

	Résultat 2022	Résultat 2023	Résultat 2024
En K€			
PRODUITS			
Produits d'exploitation	1 259	1 511	1 610
PRODUITS D'ACTIVITE	1 247	1 504	1 588
AMO	58	76	36
MANDATS	437	646	548
CONCESSIONS	752	782	1 005
PRODUITS DIVERS	12	6	22
CHARGES			
Charges d'exploitation	1 207	1 383	1 527
Achats d'études	17	6	41
Achats fournitures	6	6	6
Honoraires assistance générale	76	106	88
Services extérieurs	54	64	89
Déplacements Missions	3	6	7
Autres services extérieurs	62	57	66
Impôts et taxes	4	4	7
Frais de personnel yc intéressement	971	1 112	1 198
Charges diverses de gestion	0	0	0
Dotation aux amortissements	9	9	9
Dotation aux provisions	4	14	17
RESULTAT			
Résultat d'exploitation yc intéressement	53	128	83
Résultat financiers	7	33	73
Résultat exceptionnel	0	4	0
Résultat net avant IS	59	165	156
IS	0	0	-12
Résultat net après IS	59	165	144

II.3 - Présentation du chiffre d'affaires

1 - REPARTITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES PAR SECTEUR D'ACTIVITE ET PAR TYPE DE CONTRAT

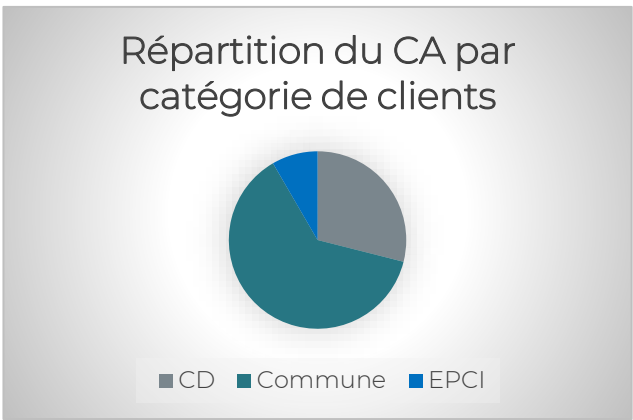
2024	Chiffre d'affaires (k€) par activité
Aménagement	129
Equipements publics	427
Centres anciens	937
Patrimoine et paysage	95
TOTAL	1 588



2024	Chiffre d'affaires (k€) par type de contrat
Assistance à Maîtrise d'Ouvrage	36
Mandat	548
Concession	1 005
TOTAL	1 588

2 - REPARTITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES PAR CATEGORIE DE CLIENTS

2024	Chiffre d'affaires (k€) par catégorie de clients
Département	460
Communes	995
EPCI	133
TOTAL	1 588



II.4 - Analyse des comptes 2024

1 - PRODUITS D'EXPLOITATION

1 610 k€ (+ 99 k€ soit + 6,6% par rapport à 2023) dont 1 588k€ de produits d'activité

- ⇒ Les rémunérations sur les opérations de concessions, 1 005 k€ (+ 223 k€) sont en forte hausse. Elles sont en partie assises sur le montant de dépenses en forte progression en 2024 du fait des chantiers en cours notamment à Frontignan ou Ganges. La nouvelle concession du centre ancien de Lunel contribue aussi à cette augmentation.
- ⇒ Les rémunérations sur mandats, 548 k€ (- 98 k€) baissent par rapport à 2023. Les nouveaux contrats signés en 2024 ont encore peu généré de rémunération alors que six opérations en mandats se sont terminées en 2023 et que deux opérations ont été gelées sur l'exercice.
- ⇒ Les AMO sont une part limitée de l'activité, 36 k€ (-40 k€) ont fortement diminué en 2024 car il n'y a eu aucune nouvelle commande du Département sur l'exercice.
- ⇒ Les produits divers sont limités. Ils représentent 22 k€ (+ 16K€). Ils correspondent essentiellement à la subvention obtenue pour l'embauche de l'apprentie et à la reprise d'une provision de 16 K€ pour un litige avec AG2R sur exercice antérieur qui s'est régularisé dans l'exercice.

2 - CHARGES D'EXPLOITATION

1 527 k€ (+ 144 k€ soit + 10,4% par rapport à 2023)

Les charges augmentent pour suivre l'évolution de l'activité.

Le recours à des prestations externalisées de chef de projet en 2024 pour faire face à une activité particulièrement soutenue avec de nombreux chantiers en cours explique la progression plus rapide des charges comparativement aux produits.

L'analyse des principaux postes est détaillée ci-après :

Les achats d'études : 41 K€ (+ 35 K€)

Il s'agit des prestations de chefs de projet externalisées pour pallier l'activité exceptionnellement importante en 2024.

Les honoraires d'assistance générale : 88 K€ (- 18 K€)

Sont imputés sur ce poste les honoraires versés à la SCET (réseau professionnel), à Sémaphores (comptabilité et expertises) et au Commissaire aux comptes. Ce poste avait augmenté en 2023 du fait de l'augmentation du contrat de réseau avec la SCET (+10 K€) et de missions ponctuelles confiées à Sémaphores (+20 K€) pendant l'absence pour maternité de la Responsable Administrative et Financière. Il baisse en 2024 car ces missions ont été reprises en interne.

Les services extérieurs : 89 K€ (+ 25 K€)

Ce poste comprend les assurances, 37 k€ (+ 16 k€ car certaines sont assises sur le chiffre d'investissement), les locations de bureaux et de véhicules de service nécessaires à l'activité. Un 4^{ème} véhicule est venu renforcer le pool en 2024.

Les frais de personnel (PMAD et salariés directs) : 1 198 K€ (+ 86 K€)

L'équipe de la société a évolué en 2024. Elle est sur l'année constituée de 13,21 ETP contre 12,36 ETP en 2023.

Les dotations aux provisions : 17 K€ (+ 3 K€)

L'augmentation est celle de la provision retraite.

3 - RESULTAT FINANCIER

73 k€ (+ 40 K€ par rapport à 2023)

Les produits financiers correspondent au transfert de la différentielle d'intérêts générée par la trésorerie des concessions et à la trésorerie de la société placée en propre. Ils sont en hausse du fait de l'augmentation de la trésorerie de la société et du maintien de taux élevé sur l'exercice.

Il est à noter que les soldes de trésorerie des opérations ont également permis de générer 113 K€ de produits financiers reversés aux concessions et 390 K€ reversés aux mandats.

4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL

0 k€ (- 4 k€ par rapport à 2023)

Aucun événement exceptionnel n'est à noter.

5 - COMPTE DE RESULTAT 2024

Le déficit antérieur est apuré sur l'exercice. Aussi le résultat est partiellement soumis à l'impôt sur les sociétés pour un total de 12 K€.

Compte tenu des éléments qui précèdent, le résultat net présente un excédent de **+ 144 k€** se décomposant comme suit :

- Résultat d'exploitation	+ 83 k€
- Résultat financier	+ 73 k€
- Résultat exceptionnel	+ 0 k€
- Impôt sur les sociétés	- 12 k€

Il n'y a aucune dépense somptuaire, ni frais généraux réintégrés dans le résultat imposable selon l'article 223 du CGI.

Il n'y a pas eu de frais de recherche et de développement.

Il convient de signaler qu'il n'y a jamais eu de dividende versé.

Affectation du résultat

Il est proposé au conseil d'administration que le bénéfice de 143 849,16 euros soit affecté :

- Pour 7 192,46 euros à la réserve légale
- Pour 136 656,70 euros aux autres réserves.

II.5 - Perspectives de développement

1 - BUDGET 2025

Les prévisions budgétaires pour 2025 adoptées par le conseil d'administration du 18 décembre 2024 font apparaître un résultat net positif de + 95 k€. Cette prévision tient compte d'une contraction de l'activité du fait de la fin de chantiers importants. Les moyens sont dimensionnés en conséquence et un responsable d'opérations parti à la retraite en fin d'année 2024 n'a pas été remplacé.

En K€	Arrêté 2024	Budget 2025
-------	----------------	----------------

CHARGES		
Charges d'exploitation	1 527	1 473
Charges financières	0	0
Charges exceptionnelles	0	0
TOTAL CHARGES	1 527	1 473

PRODUITS		
Concessions	1 005	816
Mandats	548	690
AMO	36	37
Total chiffre d'affaires d'activités	1 588	1 544
Divers	22	4
Produits d'exploitation	1 610	1 548
Produits financiers	73	50
Produits exceptionnels	0	5
TOTAL PRODUITS	1 683	1 603

RESULTAT		
Résultat d'exploitation	83	75
Résultat financier	73	50
Résultat exceptionnel	0	5
RESULTAT NET AVANT IMPOT	156	130

IMPOT SUR LES SOCIETES	-12	-35
------------------------	-----	-----

RESULTAT NET APRES IMPOT	144	95
--------------------------	-----	----

2 - PLAN D'AFFAIRES 2024-2028

Le plan d'affaires est révisé chaque année. La version ci-dessous est celle présentée au conseil d'administration du 18 décembre 2024.

Le chiffre d'affaires de fonctionnement est présenté par domaine d'activité et par année pour la période 2024-2028 :

Plan d'affaires 2024-2028 TERRITOIRE 34 (en k€)					
	2024	2025	2026	2027	2028
TOTAL AMENAGEMENT	129	194	360	282	270
TOTAL EQUIPEMENTS	427	648	539	620	591
TOTAL CENTRES ANCIENS	937	828	763	806	691
TOTAL VALORISATION PATRIMOINE ET PAYSAGES	95	45	165	118	130

	2024	2025	2026	2027	2028
Total CA en k€	1 588	1 715	1 827	1 826	1 682
<i>abattement</i>		<i>10%</i>	<i>20%</i>	<i>20%</i>	<i>20%</i>
Total CA abattu en k€	1 588	1 544	1 462	1 461	1 346

III. ETAT DES RELATIONS ENTRE LES COLLECTIVITES OU LEURS GROUPEMENTS ACTIONNAIRES ET L'EPL EN 2024

III.1 - Contrats signés entre les collectivités ou groupements et l'Epl

Objet	Etudes pré-opérationnelles pour la mise en œuvre du projet de revitalisation du secteur cave coopérative à Gignac
Collectivité ou groupement	Ville de Gignac
Montant de l'opération HT	74 000 €
Date	23/01/2024
Type de contrat	Mandat
Secteur d'activité	Centre ancien

Objet	Etudes pré-opérationnelles pour la réalisation d'une ZAE à Paulhan
Collectivité ou groupement	Communauté de communes du Clermontais
Montant de l'opération HT	14 609 €
Date	22/03/2024
Type de contrat	AMO
Secteur d'activité	Aménagement

Objet	Renouvellement urbain du centre-ville de Lunel
Collectivité ou groupement	Ville de Lunel
Montant de l'opération HT	11 886 572 €
Date	01/08/2024
Type de contrat	Concession
Secteur d'activité	Centre ancien

Objet	Etudes pré-opérationnelles pour la mise en œuvre du projet de revitalisation de l'abbaye d'Aniane
Collectivité ou groupement	Communauté de communes de la Vallée de l'Hérault
Montant de l'opération HT	105 000 €
Date	25/11/2024
Type de contrat	Mandat
Secteur d'activité	Valorisation Patrimoine et Paysage

Objet	Réalisation de l'extension d'Alco 2
Collectivité ou groupement	Département de l'Hérault
Montant de l'opération HT	12 916 667 €
Date	04/12/2024
Type de contrat	Mandat
Secteur d'activité	Equipement public

III.2 - Avances de trésorerie consenties par les collectivités ou groupements à l'Epl

Objet	ZAC Pierres Vives
Montants consentis	Avance n°1 = 5,4 M€ Avance n°2 = 1,4 M€
Montants restant à rembourser au 31/12/2024	Avance n°1 = 2,4 M€ Avance n°2 = 1,4 M€
Date des avances	Avance n°1 = 18/06/2012 Avance n°2 = 29/07/2024
Secteur d'activité	Aménagement

III.3 - Garanties d'emprunt consenties par les collectivités ou groupements à l'Epl

Objet	Centre ancien Lodève
Commune garante	Lodève
Montant initial de l'emprunt	1 000 K€
Date de versement et durée	17/03/2023 – 3 ans
Montant restant à rembourser au 31/12/2024	511 K€
Taux de garantie	80 %
Montant garanti par la commune au 31/12/2024	409 K€

Objet	Chais Botta Frontignan
Commune garante	Frontignan
Montant initial de l'emprunt	2 500 K€
Date de versement et durée	06/09/2023 – 15 ans
Montant restant à rembourser au 31/12/2024	2 373 K€
Taux de garantie	80 %
Montant garanti par la commune au 31/12/2024	1 899 K€

Objet	Centre ancien Ganges
Commune garante	Ganges
Montant initial de l'emprunt	1 500 K€
Date de versement et durée	25/03/2024 – 4,5 ans
Montant restant à rembourser au 31/12/2024	1 346 K€
Taux de garantie	50%
Montant garanti par la commune au 31/12/2024	673 K€

Objet	Centre ancien Frontignan
Commune garante	Frontignan
Montant initial de l'emprunt	3 500 K€
Date de versement et durée	26/11/2024 – 12 ans
Montant restant à rembourser au 31/12/2024	3 500 K€
Taux de garantie	80 %
Montant garanti par la commune au 31/12/2024	2 800 K€

III.4 - Aides octroyées au titre du développement économique

Sans objet.

III.5 - Autres concours financiers consentis par les collectivités ou groupements à l'Epl

Sans objet.

IV. ETAT DES PRISES DE PARTICIPATION - SITUATION DU GROUPE

Sans objet.

V. EVOLUTIONS STATUTAIRES ET DE L'ACTIONNARIAT INTERVENUES DANS L'ANNEE

V.1 - Evolutions statutaires

1 - Présentation des modifications statutaires intervenues dans l'année

Sans objet.

2 - Historique des 5 dernières années

Date de l'assemblée générale extraordinaire	Objet de la modification
15 octobre 2021	Augmentation de capital de 710 à 950 k€

V.2 - Evolutions de l'actionnariat

1 - Evolution de l'actionnariat au cours de l'année

Entrée de la commune de Lunel à l'actionnariat.

2 - Opérations ayant modifié l'actionnariat au cours de l'année

Acquisition de 2 actions par la commune de Lunel, cédées par le Département de l'Hérault.

3 - Historique des 5 dernières années

Date de l'opération	Nature de l'opération	Modalités de l'opération
28/02/2024	Entrée de la commune de Lunel par acquisition de 2 actions	Cession de 2 actions de la part du Département
14/12/2022	Entrée de la commune de Paulhan par acquisition de 2 actions	Cession de 2 actions de la part du Département
22/03/2022	Augmentation du capital détenu par Sète Agglopôle Méditerranée à hauteur de 13 actions (rattrapage du droit préférentiel) Entrée des communautés de communes (la CC Avant-Monts et la CC Monts de Lacaune et Montagne du Haut Languedoc) et de la commune de Marseillan par acquisition de 2 actions chacune	Cession de 19 actions de la part du Département
15/12/2021	Augmentation du capital de 710 000 € à 950 000 € Entrée des communes de La Salvetat-sur-Agout, Loupian, Saint Clément-de Rivière, Clermont l'Hérault	Respect du droit préférentiel de souscription Cession des droits des actionnaires de l'ASCA aux 4 nouveaux entrants

VI. BILAN DE GOUVERNANCE

VI.1 - Réunions du conseil d'administration

Nombre de réunions du conseil d'administration	Date du conseil d'administration	Ordre du jour	Taux présence représentants collectivités ou groupements
1	28 février 2024	1. Approbation du procès-verbal de la réunion du conseil d'administration du 21 décembre 2023 2. Agrément d'un nouvel actionnaire : commune de Lunel, et désignation de ses représentants 3. Nouvelle représentation de la commune de Marseillan 4. Convention de participation financière n°3 à la concession centre-ville de Frontignan 5. Convention de participation financière n°4 à la concession centre ancien de Ganges 6. Convention participation financière n°1 à la concession centre ancien de Clermont l'Hérault 7. Gestion de la trésorerie des opérations : souscription d'emprunt 8. Evolution du mandat social 9. Présentation du plan de charge 2024	10/18
2	14 mai 2024	1. Approbation du procès-verbal de la réunion du conseil d'administration du 28 février 2024 2. Nouvelle représentation de la communauté de communes La Domitienne 3. Evolution du guide des achats 4. Présentation et arrêté des comptes de l'exercice social s'étendant du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023 5. Réexamen des conventions anciennes 6. Activité de la commission des achats 7. Activité du comité d'engagement et signature de nouveaux contrats 8. Gestion de la trésorerie des opérations : souscription d'emprunts 9. Organigramme de la société 10. Préparation de l'assemblée générale ordinaire 2024	9/18
3	18 décembre 2024	1. Approbation du procès-verbal de la réunion du conseil d'administration du 14 mai 2024 2. Evolution du règlement intérieur 3. Activité de la commission des achats 4. Activité du comité d'engagement et signature de nouveaux contrats 5. Gestion de la trésorerie des opérations 6. Etat récapitulatif des CRAC 2023 7. Prévisions d'atterrissage budgétaire 2024 8. Prévisions budgétaires 2025 9. Plan d'affaires à moyen terme 2024-2028 10. Stratégie de développement	10/18
Total	3		

VI.2 - Réunions de l'assemblée spéciale

Nombre de réunions de l'assemblée spéciale	Date de l'assemblée spéciale	Ordre du jour	Taux présence représentants collectivités ou groupements
1	28 février 2024	1. Approbation du procès-verbal de la réunion de l'ASCA du 29 novembre et du 21 décembre 2023 2. Agrément d'un nouvel actionnaire : commune de Lunel, et désignation de ses représentants 3. Nouvelle représentation de la commune de Marseillan 4. Convention de participation financière n°3 à la concession centre-ville de Frontignan 5. Convention de participation financière n°4 à la concession centre ancien de Ganges 6. Convention participation financière n°1 à la concession centre ancien de Clermont l'Hérault 7. Gestion de la trésorerie des opérations : souscription d'emprunt 8. Evolution du mandat social 9. Présentation du plan de charge 2024	6/17
2	14 mai 2024	1. Approbation du procès-verbal de la réunion de l'ASCA du 28 février 2024 2. Nouvelle représentation de la communauté de communes La Domitienne 3. Evolution du guide des achats 4. Présentation et arrêté des comptes de l'exercice social s'étendant du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023 5. Réexamen des conventions anciennes 6. Activité de la commission des achats 7. Activité du comité d'engagement et signature de nouveaux contrats 8. Gestion de la trésorerie des opérations : souscription d'emprunts 9. Organigramme de la société 10. Préparation de l'assemblée générale ordinaire 2024	7/18
3	18 décembre 2024	1. Approbation du procès-verbal de la réunion de l'ASCA du 14 mai 2024 2. Evolution du règlement intérieur 3. Activité de la commission des achats 4. Activité du comité d'engagement et signature de nouveaux contrats 5. Gestion de la trésorerie des opérations 6. Etat récapitulatif des CRAC 2023 7. Prévisions d'atterrissage budgétaire 2024 8. Prévisions budgétaires 2025 9. Plan d'affaires à moyen terme 2024-2028 10. Stratégie de développement	5/18
Total	3		

VI.3 - Réunions de l'assemblée générale

Nombre de réunions de l'assemblée générale	Date de l'assemblée générale		Taux de présence des représentants des collectivités ou groupements
1	30 mai 2024	Installation des nouveaux représentants à l'assemblée générale Présentation du rapport annuel de gestion Présentation des rapports du commissaire aux comptes Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 Affectation du résultat Approbation des conventions visées à l'article L225-38 du Code de Commerce Quitus aux administrateurs Dépôt et formalités - pouvoirs	Présents : 2/26 (112 actions) Votes par correspondance : 3/26 (6 actions) Votes par procuration : 5/26 (590 actions) TOTAL : 10/26 (708/950 actions)
Total	1		

VI.4 - Informations sur la rémunération des représentants des collectivités ou groupements actionnaires

Les représentants des collectivités ou groupements actionnaires de la société ne sont pas rémunérés pour remplir leur mission et ne bénéficient pas d'avantages en nature.

VI.5 - Informations concernant le personnel

En 2024 l'équipe en place était composée de 14 personnes. Sur l'année l'effectif était de :

- 9 salariés à temps plein sur toute l'année,
- 1 salariée à temps partiel (80%) jusqu'en juin puis à temps plein à partir de juillet,
- 1 nouvelle salariée à temps plein à partir du 1^{er} avril,
- 1 apprentie à temps partiel sur l'année (60% en entreprise, 40% en formation) préparant un BTS gestion de la PME à l'Ecole Supérieure de l'Alternance à Montpellier,
- 1 personnel mis à disposition par le Département de l'Hérault à temps plein jusqu'au 19 décembre,
- 1 mandataire social en détachement du Département de l'Hérault à temps plein sur l'année,

Soit un total de 13,21 équivalents temps plein.

Par ailleurs une stagiaire de l'Université Paul Valéry de Montpellier préparant un Master 1 d'urbanisme et d'aménagement a été accueillie entre le 7 mars et le 31 juillet.

VI.6 - Principaux risques et contrôles dont fait l'objet la société

1 - Principaux risques et incertitudes

La guerre en Ukraine qui a commencé en 2022 a des incidences sur l'activité de nombreux groupes internationaux. Bien que la société n'ait pas d'exposition directe en Ukraine et en Russie, il y a des impacts sur la chaîne d'approvisionnement de certains produits nécessaires à l'activité, pouvant se traduire par des retards de chantiers et des hausses de prix.

Depuis 2024, l'instabilité politique en France et plus généralement les bouleversements géopolitiques à l'échelle mondiale sont source d'incertitude économique. Dans ce contexte, la société est impactée par le fort ralentissement des transactions immobilières, entraînant des retards de cessions foncières et une augmentation des durées de portage de trésorerie. La société est aussi touchée dans son activité par la baisse du budget des collectivités conduisant à la suspension de certains projets.

A ce jour, il est difficile d'en chiffrer les conséquences directes à court, moyen et long terme sur l'entreprise. Toutefois à la date d'arrêté des comptes par le conseil d'administration des états financiers 2024, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitude significative qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

2 - Contrôle interne

Des procédures de contrôle interne relatives à la passation et à l'exécution des marchés publics ainsi qu'à la gestion comptable des opérations sont mises à jour régulièrement et appliquées au quotidien.

3 - Contrôles externes

Sans objet.

VI.7 - Contrôle analogue

Instances	Nature du contrôle	Modalités de contrôle	Date des réunions dans l'exercice
Conseil d'Administration (CA)	Orientations stratégiques de l'entreprise, politique financière et de moyens généraux Vie sociale, arrêté et contrôle des comptes, validation des procédures internes de contrôle Activité opérationnelle, approbation et suivi du plan d'affaires, décision d'engagement des opérations	Règlement intérieur de la société	28/02/2024 14/05/2024 18/12/2024
Assemblée Spéciale des Collectivités Actionnaires (ASCA)	Orientations stratégiques Vie sociale Activité opérationnelle	Règlement intérieur de l'ASCA	28/02/2024 14/05/2024 18/12/2024
Comité Technique	Examen des affaires présentées en conseil d'administration et formulation d'avis	Règlement intérieur de la société	13/02/2024 06/05/2024 10/12/2024
Comité d'Engagement	Accompagnement de l'activité opérationnelle : examen des projets nouveaux (actions, opérations mandatées ou concédées), mesure du risque et formulation d'avis à destination du CA	Règlement intérieur de la société	13/05/2024 16/12/2024
Commission des Achats	Accompagnement de l'activité opérationnelle : attribution des marchés publics et avenants pour les opérations sous maîtrise d'ouvrage de l'Epl	Guide des achats	28/02/2024 08/04/2024 10/06/2024 12/09/2024 16/10/2024 12/11/2024
Comité de Projets	Accompagnement de l'activité opérationnelle : validation des étapes de chaque projet	Dispositifs de pilotage et de suivi précisés dans chaque contrat	Selon calendrier de chaque opération

VII. ANNEXES

VII.1 - Les bilans et compte de résultat (en K€)

L'actif 2024

EN KEUROS					
	FONCTIONNEMENT	MANDATS	CONCESSIONS D'AMENAGEMENT	CONCESSIONS DE CONSTRUCTION	TOTAL NET
Capital Souscrit Non Appele					
Frais d'établissement					
Frais de Recherche & développement					
Concessions, Brevets, Droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions				458	458
Installations techniques, Outillage					
Autres immobilisations corporelles	12				12
Immobilisations en cours				5 177	5 177
Avances & Acomptes					
Participations par Mise en Equivalence					
Autres participations					
Créances Rattachées à des participations					
Autres Titres immobilisés					
Prêts					
Autres Immobilisations Financières			5		5
ACTIF IMMOBILISE	12		5	5 635	5 652
Stocks de Matières Premières					
Stocks d'en-cours de production de biens			12 674		12 674
Stocks en-cours production de services					
Stocks de produits intermédiaires, finis					
Stocks de Marchandises					
Avances, acomptes versés s/commandes		2 232	164		2 396
Créances clients & comptes rattachés	223		39	3	265
Autres créances	28	612	1 348	113	2 101
Capital souscrit, appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	17 523	388	1		17 913
Charges constatées d'avance	21		64	168	252
ACTIF CIRCULANT	17 795	3 232	14 289	284	35 601
Charges à répartir s/plsrs exercices					
Primes remboursement des obligations					
Neutralisation du résultat intermédiaire					
SOUS TOTAL	17 808	3 232	14 294	5 918	41 253
Comptes de liaison actif	5 569	13 727	6 831		26 127
TOTAL GENERAL	23 377	16 960	21 125	5 918	67 380

Le passif 2024

EN KEUROS					
	FONCTIONNEMENT	MANDATS	CONCESSIONS D'AMENAGEMENT	CONCESSIONS DE CONSTRUCTION	TOTAL NET
Capital social (dont versé 950K€)	950				950
Primes d'émission, de fusion, d'apport					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	22				22
Réserves statutaires & contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	70				70
Report à nouveau					
RESULTAT DE L'EXERCICE	144				144
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
CAPITAUX PROPRES	1 187				1 187
Produits des émissions de titres participatifs					
Apport du concédant					
AUTRES FONDS PROPRES					
Provisions pour risques	30				30
Provisions pour charges	94		85		179
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	124		85		209
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts & dettes auprès etb crédit	388	2	5 381	2 395	8 167
Emprunt & dettes fi divers			4 027	7	4 034
Avances & acomptes versés s/comm.cours			11		11
Dettes fournisseurs & cptes rattachés	200	240	1 469		1 909
Dettes fiscales & sociales	245		94	0	339
Dettes sur immob & cptes rattachés				715	715
Autres Dettes		16 588			16 588
Produits constatés d'avance	18		8 072	2	8 093
DETTES	852	16 830	19 055	3 120	39 857
Neutralisation du résultat intermédiaire					
SOUS TOTAL	2 163	16 830	19 140	3 120	41 253
Comptes de liaison passif	21 214	130	1 985	2 798	26 127
TOTAL GENERAL	23 377	16 960	21 125	5 918	67 380

Le compte de résultat 2024

	FONCTIONNEMENT	MANDATS	CONCESSIONS D'AMENAGEMENT	CONCESSIONS D'AMENAGEMENT	TOTAL NET
Ventes de marchandises					
Productions vendues de biens			5 799	134	5 933
Production vendues de services	583			7	590
CHIFFRES D'AFFAIRES NET	583		5 799	141	6 524
Production stockée			1 197		1 197
Production immobilisée	178				178
Subventions d'exploitation	4				4
Reprises amortiss.,provis., transf.charges	846		636		1 481
Autres produits	0				0
PRODUITS EXPLOITATION	1 610		7 632	141	9 383
Achats de marchandises					
Variation de stocks de marchandises					
Achats matières premières, approvision.					
Variation des stocks [mat.premières]					
Autres achats & charges externes	365		6 996	13	7 374
Impôts, taxes & versements assimilés	32				32
Salaires & traitements	694				694
Charges sociales	306				306
Dotations amortissement s/immobilisations	9			7	16
Dotations aux provisions s/immobilisations					
Dotations aux provisions s/actif circulant					
Dotations provisions risques & charges	17		85		102
Autres charges	0		551		551
CHARGES EXPLOITATION	1 423		7 632	20	9 074
RESULTAT D'EXPLOITATION	188			121	309
BENEF.OPE FAITES EN COMMUN					
PERTE OPE FAITES EN COMMUN					
Produits financiers de participation					
Produits autres valeurs mobilières					
Autres intérêts & produits assimilés	497				497
Reprises s/provisions, transferts charge	79				79
Différences positives de change					
Produits nets cessions valeurs mob.placements					
PRODUITS FINANCIERS	576				576
Dotations financières amortis.,provisions					
Intérêts & charges assimilées	503			121	624
Différences négatives de change					
Charges nette cessions valeurs mob.placement					
CHARGES FINANCIERES	503			121	624
RESULTAT FINANCIER	73			-121	-48
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	261				261

	FONCTIONNEMENT	MANDATS	CONCESSIONS D'AMENAGEMENT	CONCESSIONS D'AMENAGEMENT	TOTAL NET
Produits exceptionnels s/ope.gestion Produits exceptionnels S/opé. en capital Reprises provisions & transferts de charges PRODUITS EXCEPTIONNELS					
Charges exceptionnelles s/opé.gestion Charges exceptionnelles s/opé en capital Dotations exceptionnelles amortiss.,provisions CHARGES EXCEPTIONNELLES	0 0				0 0
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0				0
Participation salariés Impôts sur les bénéfices	104 13				104 13
TOTAL DES PRODUITS	2 186		7 632	141	9 959
TOTAL DES CHARGES	2 042		7 632	141	9 815
BENEFICE OU PERTE	144				144

L'évolution des fonds propres (en k€)

En K€	2020	2021	2022	2023	2024
Capital social	710	950	950	950	950
Réserve légale	14	14	14	14	22
Autres réserves	59	59	59	59	70
Report à nouveau		-211	-205	-146	
RESULTAT DE L'EXERCICE	-211	6	59	165	144
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL CAPITAUX PROPRES	572	818	877	1042	1186

Les résultats des 5 derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	710 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00	950 000,00
Nombre d'actions ordinaires	710,00	950,00	950,00	950,00	950,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	4 052 255,76	6 360 239,49	7 123 254,91	5 643 580,52	6 523 634,22
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	-69 389,67	277 039,20	-135 882,95	654 547,10	378 341,30
Impôts sur les bénéfices					12 567,00
Participation des salariés			39 488,48	107 325,02	104 349,69
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	-210 902,69	6 091,44	59 232,71	165 232,40	143 849,16
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	-97,73	291,62	-184,60	576,02	275,18
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	-297,05	6,41	62,35	173,93	151,42
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés		5	11	11	13
Montant de la masse salariale		305 839,60	597 936,91	648 623,59	693 755,19
Montant des sommes versées en avantages sociaux		127 276,59	240 936,96	270 680,34	305 876,89

Les délais de paiement

	Article D. 442 I. 1° : Factures reçues non réglées à la date de la clôture dont le terme est échu			Article D. 442 I. 2° : Factures émises non réglées à la date de la clôture dont le terme est échu		
	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 jours et plus	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 jours et plus
(A) Tranche de retard de paiement						
Nombres de factures concernées	1	0	0	0	0	3
Montant total des factures concernées TTC en €	10 004	0	0	0	0	16 223
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice HT	0,0%	0,0%	0,0%			
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice				0%	0%	0,2%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des litiges						
Nombres de factures concernées	1			0		
Montant total des factures concernées TTC en €	37			0		

VII.2 - L'activité opérationnelle

Les fiches opérations qui suivent décrivent l'activité opérationnelle en 2024. Elles sont classées par type d'activité.