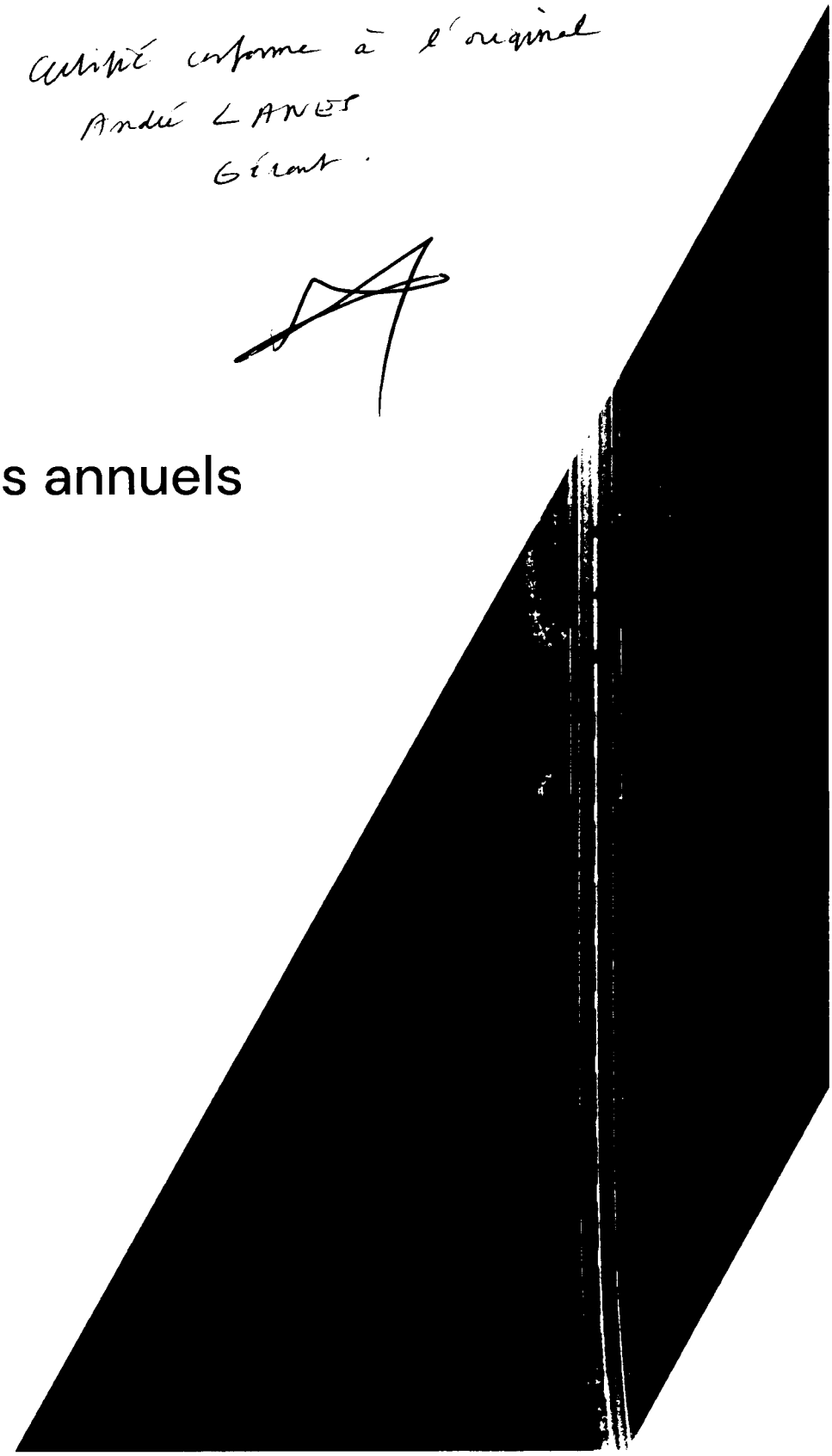
Bordereau attestant l'exactitude des informations - FORT DE FRANCE - 9721 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 14/11/2025 - B2025/015408 - 2003 B 00829 - 449 450 774 - L.C.A

LCA

Attesté conforme à l'original
André LANES
Gérant.

Comptes annuels



RYDGE CONSEIL

RYDGE Conseil, Société par actions simplifiée et société d'expertise comptable, inscrite au Tableau de l'Ordre à Paris sous le n°14 00024167 01, au capital social de 1.016.638 €, ayant son siège social sis 2 Avenue Gambetta Tour Eqho92066 Paris La Défense Cedex, immatriculée au Registre National des Entreprises le numéro 903309 490 (RCS Nanterre).

RYDGE Éclairer Entreprendre Réussir

LCA

Bilan actif

EXCO REVIDOM
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

Actif			Au 31/10/2024			Au 31/10/2023
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	3 221	1 986	1 235	2 427
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**3 221**	**1 986**	**1 235**	**2 427**
	Immobilisations financières[2]	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	3 249 809		3 249 809	3 248 509
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	4 230		4 230	4 230
		TOTAL	**3 254 039**		**3 254 039**	**3 252 739**
		Total de l'actif immobilisé	**3 257 260**	**1 986**	**3 255 274**	**3 255 166**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes		311		311	311
	Créances[3]	Clients et comptes rattachés	21 511		21 511	60 725
		Autres créances	3 615 147		3 615 147	2 904 511
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	**3 636 659**		**3 636 659**	**2 965 236**
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	18 080		18 080	53 153
		TOTAL	**18 080**		**18 080**	**53 153**
Charges constatées d'avance			374		374	285
		Total de l'actif circulant	**3 655 425**		**3 655 425**	**3 018 987**
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
		TOTAL DE L'ACTIF	**6 912 685**	**1 986**	**6 910 699**	**6 274 153**

Renvois :
(1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients

RYDGE Éclairer Entreprendre Réussir

LCA

Bilan passif

Exco REVIDOM
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

	Passif	Au 31/10/2024	Au 31/10/2023
Capitaux propres	Capital (dont versé : 1 314 340)	1 314 340	1 314 340
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	96 429	80 166
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	2 887 585	2 578 575
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	287 256	325 272
	Situation nette avant répartition	**4 585 610**	**4 298 354**
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**4 585 610**	**4 298 354**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	954 310	1 423 529
	Emprunts et dettes financières divers (3)	4 383	
	Total	**958 694**	**1 423 529**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 129	59 164
	Dettes fiscales et sociales	95 419	92 432
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 207 845	400 673
	Instruments de trésorerie		
	Total	**1 366 394**	**552 270**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	**2 325 088**	**1 975 799**
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**6 910 699**	**6 274 153**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier	33 886	
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	580 281	952 850
	à moins d'un an	1 744 807	1 022 949
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

RYDGE Éclairer Entreprendre Réussir

LCA

Compte de résultat

Exco REVIDOM
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

		France	Exportation	Du 01/11/2023 Au 31/10/2024 12 mois	Du 01/11/2022 Au 31/10/2023 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	608 133		608 133	536 761
	Chiffre d'affaires net	**608 133**		**608 133**	**536 761**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			7 202	33 779
	Autres produits			3	2
	Total			**615 339**	**570 544**
Charges d'exploitation (2)	Marchandises : Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements : Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			161 806	168 055
	Impôts, taxes et versements assimilés			21 348	34 887
	Salaires et traitements			254 154	232 316
	Charges sociales			105 557	80 839
	Dotations d'exploitation : • sur immobilisations : amortissements			1 437	600
	Dotations d'exploitation : • sur immobilisations : provisions				
	Dotations d'exploitation : • sur actif circulant				
	Dotations d'exploitation : • pour risques et charges				
	Autres charges			1 635	6
	Total			**545 939**	**516 706**
	Résultat d'exploitation A			**69 399**	**53 837**
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			150 000	200 000
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			197 050	132 576
	Reprises sur provisions, transferts de charges			1 300	16 025
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			**348 350**	**348 601**
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			96 790	46 532
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			**96 790**	**46 532**
	Résultat financier D			**251 560**	**302 069**
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E			**320 960**	**355 906**

Compte de résultat

EXCO REVIDOM
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

			Du 01/11/2023 Au 31/10/2024 12 mois	Du 01/11/2022 Au 31/10/2023 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			8 674
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		22 121	
	Reprises sur provisions et transferts de charge			
		Total	**22 121**	**8 674**
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		215	10 775
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		10 114	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total	**10 330**	**10 775**
	Résultat exceptionnel	F	**11 791**	**-2 100**
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H	45 495	28 534
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			**287 256**	**325 272**

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	33 886	14 728
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont produits concernant les entités liées			
(5) Dont intérêts concernant les entités liées			

certifié conforme à l'original
André LANET
Gérant

EURL L.C.A.

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/10/2024

EXCO REVIDOM
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice 2
1.1. Evénements principaux 2
1.2. Evénements postérieurs à la clôture 2
1.3. Principes, règles et méthodes comptables 2
2. Informations relatives au bilan 2
2.1. Actif 2
2.1.1. Immobilisations incorporelles et corporelles 2
2.1.2. Etat de l'actif immobilisé 3
2.1.3. Immobilisations corporelles 4
2.1.3.1. Principaux mouvements de l'exercice 4
Augmentations 4
Diminutions 4
2.1.4. Immobilisations financières 4
2.1.4.1. Informations relatives aux filiales et participations 5
2.1.4.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations 5
2.1.5. Dépréciation de l'actif immobilisé 8
2.1.6. Produits à recevoir 8
2.1.7. Créances 9
2.1.7.1. Dépréciation de l'actif 10
2.1.8. Charges constatées d'avance 10
2.2. Passif 11
2.2.1. Capitaux propres 11
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres 11
2.2.1.2. Société consolidante 11
2.2.2. Dettes financières et autres dettes 12
2.2.3. Charges à payer 13
3. Informations relatives au compte de résultat 13
3.1. Résultat exceptionnel 14
4. Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées 14
5. Impôt sur les bénéfices 15
6. Autres informations 15
6.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi 15
6.2. Engagements pris en matière de crédit-bail 17
6.3. Engagements hors bilan 18

EXCO
RE : COM
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Evénements postérieurs à la clôture

Aucun événement significatif n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

1.3. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC mis à jour des règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

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.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

EXCO REVIDOM
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

2.1.2. Etat de l'actif immobilisé

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement - **TOTAL I**				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles - **TOTAL II**				
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	407	10 359	10 359	407
	Matériel de bureau et mobilier informatique	2 814	0	0	2 814
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III				
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	3 249 809	-	-	3 249 809
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	4 230	-	-	4 230
	TOTAL IV				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)				

EXCO REVICOM
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

2.1.3. Immobilisations corporelles

2.1.3.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	10 360	-	10 360
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.4. Immobilisations financières

Il n'y a eu aucun mouvement sur l'exercice.

EXCO REVICOM
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

2.1.4.1. Informations relatives aux filiales et participations

2.1.4.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital / Rés. et report avant affect.	Quote-part % / Dividendes	Valeurs comptables des titres détenus Brute / Nette	CA Hors taxes / Résultats	Prêts/avances non remboursés / Cautions
SORELOC	900 000 € / 2 248 535 €	99.55 % / 150 000 €	999 300 € / 999 300 €	32 337 996 € / 849 611 €	758 957 €
	Observation :				
SORSTOM	120 000 € / 710 708 €	99 % / 0 €	7 425 € / 7 425 €	3 811 427 € / 145 355 €	514 736 €
	Observation :				
SOREV	10 000 € / -1 398 €	99 % / 0 €	9 900 € / 9 900 €	833 753 € / 53 079 €	486 076 €
	Observation :				
GALAMAU	120 000 € / -102 951 €	99 % / 0 €	7 425 € / 7 425 €	3 289 028 € / 218 284 €	321 426 €
	Observation :				
GALAMEV	57 500 € / 249 459 €	100 % / 0 €	6 000 € / 6 000 €	367 246 € / -5 746 €	-238 354 €
	Observation :				
GALAFE	117 000 € / 791 749 €	95 % / 0 €	424 840 € / 424 840 €	2 655 397 € / 16 380 €	35 484 €
	Observation :				
GTM DISTRIBUTION	200 000 € / 829 245 €	100 % / 0 €	470 656 € / 470 656 €	9 167 461 € / 730 691 €	-968 096 €
	Observation :				

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital / Rés. et report avant affect.	Quote-part % / Dividendes	Valeurs comptables des titres détenus Brute / Nette	CA Hors taxes / Résultats	Prêts/avances non remboursés / Cautions
GTM SERVICES	525 000 € / 354 693 €	100 % / 0 €	1 294 470 € / 1 294 470 €	3 875 244 € / 111 306 €	333 040 €
	Observation :				
MADIMAT	40 000 € / 51 502 €	70 % / 0 €	28 000 € / 28 000 €	2 687 929 € / 38 128 €	857 081 €
	Observation :				
LANES LOCATION	1 000 € / 8 653 €	98 % / 0 €	980 € / 980 €	196 298 € / 33 200 €	2 213 €
	Observation :				
	Observation :				

EXCO REVIDOM
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

Participations (10 à 50% capital détenu)	Capital Rés. et report avant affect.	Quote-part % Dividendes	Valeurs comptables des titres détenus Brute Nette	CA Hors taxes Résultats	Prêts/avances non remboursés Cautions
SCI ANCA	1 000 € 784 763 €	30 % 0 €	300 € 300 €	254 302 € 115 727 €	229 898 €
	Observation :				
GIE LIEMAN	0 € 0 €	10 % 0 €	0 € 0 €	1 589 086 € 0 €	127 710 €
	Observation :				

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition qui comprend le coût d'achat et les frais d'acquisition éventuels.
Chaque année, un test de valeur est effectué en fonction des perspectives d'activité et de rentabilité mesurées sur la base des plans d'affaires. Lorsque la valeur d'utilité des titres est significativement et durablement inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est comptabilisée.

Au cours de l'exercice, nous avons effectué les opérations suivantes :

- Les titres SOREV qui étaient dépréciés à 100% en 2021 pour 9 900 € ont fait l'objet d'une reprise à hauteur du montant des capitaux propres positifs pour 8 600 € en 2023. Le solde a été repris pour 1 300 € en 2024.

EXCO REVIDOM
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

2.1.5. Dépréciation de l'actif immobilisé

Provisions pour dépréciation	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Titres mis en équivalence	-	-	-	-
Titres de participation	1 300	-	1 300	0
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL				

2.1.6. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	21 512
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	21 512

EXCO REVIDOM
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

2.1.7. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		4 230	-	4 230
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		21 512	21 512	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	3 578	3 578	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		3 611 569	3 611 569	-
Charges constatées d'avance			375	375	-
		TOTAL	3 641 264	3 637 034	4 230

EXCO REVICON
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

2.1.7.1. Dépréciation de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	iminutions : reprises de l'exercice	*Dépréciations à la fin de l'exercice (c)*
Stocks	-	-	-	-
Créances	-	-	-	-
Autres	1 536	-	1 536	*0*
TOTAL				

2.1.8. Charges constatées d'avance

Libellé	Date période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Abonnements divers	01/11/2024	31/12/2025	375 €		

EXCO REVIDOM
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

2.2.Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	1 314 340	-	-	1 314 340
Primes, réserves et écarts	80 166	16 263	-	96 429
Report à nouveau	2 578 575	309 010	-	2 887 585
Résultat	325 273	-	38 016	287 257
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	4 298 354	325 273	38 016	4 585 611

Le capital est composé de 131 434 parts sociales de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.1.2. Société consolidante

La société tête de groupe est la société EURL LCA (SIREN : 449 450 774), domiciliée au Lot ZAC de Rivière-Roche à Fort-de-France. Elle établit des comptes consolidés au 31/10/2024 selon les dispositions du règlement ANC 2020-01.

EXCO REVIDOM
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	405	405	-	-
- A + d'1 à l'origine	953 905	373 624	543 065	37 217
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	63 129	63 129	-	-
Personnel et comptes rattachés	9 401	9 401	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	54 850	54 850	-	-
Impôts sur les bénéfices	13 927	13 927	-	-
TVA	11 192	11 192	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	6 049	6 049	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	4 384	4 384	-	-
Autres dettes	1 207 846	1 207 846	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	2 325 089	1 744 808	543 065	37 217

Exco REVCOM
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	9 401
Charges sociales provisionnées	3 855
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	1 055
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	405
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	47 687
RRR à accorder, avoirs à établir	1 395
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	46 596
Autres charges fiscales	5 715
Divers	-
TOTAL	**116 110**

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues : - Biens - Services	- 608 133	- -	- 608 133
Chiffre d'affaires net	608 133	-	608 133

EXCO REVICOM
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

3.1. Résultat exceptionnel

Charges exceptionnelles	*Montant*
Pénalités et amendes	*165 €*
Divers	*50 €*
VNCEA	*10 115 €*
Total	*10 330 €*

Produits exceptionnels	*Montant*
Produits de cessions nets d'actifs immobilisés	*22 121 €*
Total	*22 121 €*

3.2. Transfert de charges

Transferts de charges	*Montant*
Location diverses à GTM DIST	*5 666 €*
Total	*5 666 €*

4. Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées

Poste des comptes	Nature du lien	Montant des transactions avec les parties liées	Autres informations
Créances clients et comptes rattachés	Filles	21 512 €	-
Autres créances	Filles	3 209 012 €	-
Autres créances	Autres	357 607 €	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Filles	5 271 €	
Autres dettes	Filles	1 206 450 €	

EXCO REVICOM
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

5. Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		320 960	11 791
Impôts :	Au taux de 15%	4 606	1 769
	25%	39 120	
	Sur PVLT		
Résultat après impôts			

6. Autres informations

6.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	6 230	6 230
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Notre entité ne provisionne pas comptablement l'indemnité de départ à la retraite.

Les principales hypothèses sont les suivantes à la date de clôture :

Age de départ à la retraite présumé à l'initiative du salarié : 64 ans

- Taux d'actualisation : 3,40 %
- Taux d'augmentation annuel des salaires : 2 %

Exco
REVIDOM
DOCUMENT AYANT FAIT
L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

- Taux de turnover : 0 % (moyenne des trois derniers exercices)
- Pour la prise en compte du risque de mortalité, le pourcentage de survie résulte des tables de mortalité officielles de l'Insee distinctes hommes/femmes.
- Le % de cotisations / contributions sociales « patronales » probable retenu à payer sur ces indemnités est de 35 % pour les cadres.

L'effectif est composé de 1 personne (statut cadre).

EXCO REVIDOM
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

6.2.Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine				131 627 €	131 627 €
Amortissements : - Cumuls exercices antérieurs					
- Dotations de l'exercice					
Redevances payées : - Cumuls exercices antérieurs				0 €	0 €
- Exercices				31 160 €	31 160 €
Redevances restant à payer : - A 1 an au plus	-	-	-	36 927	36 927
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	69 243	69 243
- A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	106 170	106 170
Valeur résiduelle : - A 1 an au plus					
- A plus d'1 an et 5 ans au plus				1 316 €	1 316 €
- A plus de 5 ans					
TOTAL				1 316 €	1 316 €
Montant pris en charge dans l'exercice				33 886 €	33 886 €

EXCO REVICOM
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

6.3.Engagements hors bilan

	N	N-1
Cautions données		
• Caution sur Emprunts • Caution sur lignes de crédit	984 061 € 4 465 000 €	1 660 001 € 4 465 000 €
Cautions reçues		
• Caution personnelle Mr André L • Aval BPI	0 € 500 634 €	68 369 € 798 400 €
Nantissements et hypothèques		
• Nantissement Titres GTM Services • Nantissement Titres GTM Distribution	0 € 0 €	68 628 € 30 802 €

L.C.A
Société à responsabilité limitée au capital de 1 314 340 euros
Siège social : C/o SORELOC, ZAC de Rivière Roche
97200 FORT-DE-FRANCE
449 450 774 RCS FORT-DE-FRANCE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 18 JUILLET 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 octobre 2024

DEUXIEME DÉCISION

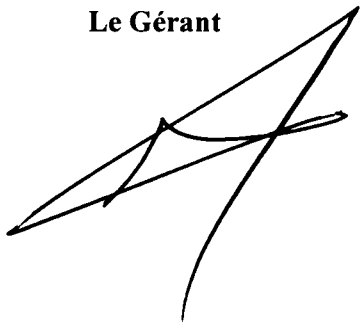
L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2024 s'élevant à 287 256,54 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	287 256,54 euros
A la réserve légale	14 362,00 euros
Solde	272 894,54 euros

En totalité au compte « report à nouveau » s'élevant ainsi à 3 160 479,55 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Gérant



LCA SARL

Capital : 1 314 340 Euros
R.C.S. : FORT DE FRANCE 449 450 774
Siège Social : C/O SORELOC – ZAC DE RIVIERRE ROCHE
97200 FORT-DE-FRANCE

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2024

certifié conforme à l'original
André LANES
Gérant

EXCO REVIDOM

MG. AUDIT

LCA SARL

Capital : 1 314 340 Euros
R.C.S. : FORT DE FRANCE 449 450 774
Siège Social : C/O SORELOC – ZAC DE RIVIERRE ROCHE
97200 FORT-DE-FRANCE

EXERCICE 2024

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

A l'associé de la Société LCA,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société LCA relatifs à l'exercice clos le 31 octobre 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 1er novembre 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Votre société détient des titres de participation inscrits au bilan pour une valeur brute de 3 249 809 € et une valeur nette de 3 249 809 €.
Ces titres font l'objet, en fin d'exercice, d'une analyse en vue de déterminer s'ils doivent être dépréciés.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fonde cette analyse sur la base des éléments disponibles et nous ont permis, notamment par l'étude des comptes annuels des entités détenues, d'apprécier le caractère raisonnable des modalités de détermination des provisions constituées.

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.

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 Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.
Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.
Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant.

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-de de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- 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.

Fort-de-France et le Lamentin, le 2 juillet 2025

Les Commissaires aux Comptes

Signé par Alexandra Gohier
Le 02/07/2025
ID: tx_Ao1IryM1YnnE
Exco

EXCO REVIDOM

Alexandra GOHIER

Signé par Fabrice Marraud Des Grottes
Le 02/07/2025
ID: tx_Ao1IryM1YnnE
Exco

M.G AUDIT
Le Gérant
Fabrice MARRAUD des GROTTES