

GASCOGNE

SIREN 895750412 · états financiers déposés au registre national des entreprises · exercice clos le 31/12/2024

Bilan — Actif	31/12/2024		31/12/2023	
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET
Autres immobilisations incorporelles AJ	15 306 000 €	4 631 000 €	10 675 000 €	10 668 000 €
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains AN	1 208 000 €	137 000 €	1 071 000 €	1 072 000 €
Constructions AP	2 282 000 €	2 045 000 €	237 000 €	256 000 €
Autres immobilisations corporelles AT	3 084 000 €	2 311 000 €	773 000 €	784 000 €
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence CS	230 920 000 €	121 452 000 €	109 468 000 €	99 468 000 €
Autres participations CU	61 000 €	0 €	61 000 €	—
Créances rattachées à des participations BB	85 000 000 €	0 €	85 000 000 €	70 000 000 €
Autres titres immobilisés BD	—	—	—	61 000 €
Prêts BF	58 000 €	0 €	58 000 €	58 000 €
Autres immobilisations financières BH	5 330 000 €	2 879 000 €	2 450 000 €	1 745 000 €
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II) BJ	343 249 000 €	133 454 000 €	209 795 000 €	184 112 000 €
STOCKS				
Matières premières, approvisionnements BL	47 000 €	0 €	47 000 €	47 000 €
Marchandises BT	5 000 €	5 000 €	0 €	0 €
Clients et comptes rattachés BX	4 467 000 €	0 €	4 467 000 €	4 033 000 €
Autres créances BZ	131 189 000 €	0 €	131 189 000 €	93 073 000 €
Disponibilités CF	52 520 000 €	0 €	52 520 000 €	8 008 000 €
Charges constatées d'avance CH	359 000 €	0 €	359 000 €	204 000 €
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III) CJ	188 587 000 €	5 000 €	188 582 000 €	105 365 000 €
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW	2 929 000 €	—	2 929 000 €	2 168 000 €
Écarts de conversion actif (VI) CN	6 000 €	—	6 000 €	6 000 €
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF CO	534 772 000 €	133 459 000 €	401 313 000 €	291 651 000 €

⚠ CONTRÔLE EN ÉCHEC : Actif immobilisé + actif circulant = total général — 401 312 000 contre 401 313 000

Bilan — Passif

GASCOGNE · SIREN 895750412 · exercice clos le 31/12/2024

CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel DA	94 206 000 €	60 800 000 €
Primes d'émission, de fusion, d'apport DB	330 000 €	—
Réserve légale DD	4 878 000 €	4 771 000 €
Autres réserves DG	27 733 000 €	27 514 000 €
Report à nouveau DH	35 875 000 €	33 833 000 €
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) DI	4 810 000 €	2 149 000 €
Subventions d'investissement DJ	1 000 €	1 000 €
Provisions réglementées DK	14 000 €	26 000 €
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) DL	167 846 000 €	—
Avances conditionnées DN	0 €	—
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II) DO	0 €	12 053 000 €
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques DP	—	15 000 €
Provisions pour charges DQ	15 000 €	—
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III) DR	15 000 €	149 524 000 €
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit DU	210 805 000 €	134 982 000 €
Emprunts et dettes financières divers DV	17 192 000 €	1 802 000 €
Dettes fournisseurs et comptes rattachés DX	1 438 000 €	1 234 000 €
Dettes fiscales et sociales DY	1 399 000 €	1 467 000 €
Autres dettes EA	2 617 000 €	10 039 000 €
TOTAL DETTES (IV) EC	233 451 000 €	—
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF EE	401 313 000 €	291 651 000 €

⚠ CONTRÔLE EN ÉCHEC : Capitaux propres + provisions + dettes = total général — 401 312 000 contre 401 313 000

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023
GASCOGNE · SIREN 895750412 · exercice clos le 31/12/2024		
Production vendue de services FG	10 030 000 €	9 994 000 €
CHIFFRE D'AFFAIRES NET FJ	10 030 000 €	9 994 000 €
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges FP	2 225 000 €	—
Autres produits FQ	—	1 219 000 €
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION FR	12 254 000 €	11 213 000 €
Autres achats et charges externes FW	3 811 000 €	3 363 000 €
Impôts, taxes et versements assimilés FX	177 000 €	227 000 €
Salaires et traitements FY	4 113 000 €	4 056 000 €
Charges sociales FZ	1 861 000 €	1 866 000 €
Dotations aux amortissements sur immobilisations GA	1 982 000 €	1 365 000 €
Dotations aux provisions pour risques et charges GD	1 000 €	1 000 €
Autres charges GE	381 000 €	287 000 €
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION GF	12 327 000 €	11 164 000 €
RÉSULTAT D'EXPLOITATION GG	-73 000 €	49 000 €
Reprises sur provisions et transferts de charges GM	—	4 000 000 €
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS GP	13 168 000 €	14 204 000 €
Dotations financières aux amortissements et provisions GQ	45 000 €	8 031 000 €
Intérêts et charges assimilées GR	10 049 000 €	5 224 000 €
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES GU	10 093 000 €	13 255 000 €
RÉSULTAT FINANCIER GV	3 075 000 €	949 000 €
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS GW	3 002 000 €	998 000 €
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion HA	1 000 €	—
Reprises sur provisions et transferts de charges HC	12 000 €	19 000 €
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS HD	13 000 €	19 000 €
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion HE	1 068 000 €	707 000 €
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES HH	1 068 000 €	707 000 €
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL HI	-1 055 000 €	-689 000 €
IMPÔTS ET RÉSULTAT		
Participation des salariés aux résultats HJ	46 000 €	27 000 €
Impôts sur les bénéfices HK	-2 909 000 €	1 867 000 €
TOTAL DES PRODUITS HL	25 435 000 €	25 436 000 €
TOTAL DES CHARGES HM	20 625 000 €	-23 286 000 €
BÉNÉFICE OU PERTE HN	4 810 000 €	2 149 000 €

Contrôle : Total des produits – total des charges = résultat net.

Tableau de flux de trésorerie	31/12/2024	31/12/2023
GASCOGNE · SIREN 895750412 · exercice clos le 31/12/2024		
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS À L'ACTIVITÉ		
Résultat net comptable	4 810 000 €	2 149 000 €
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 599 000 €	4 967 000 €
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	6 409 000 €	7 116 000 €
Variation du besoin en fonds de roulement	-230 000 €	-176 000 €
Stocks	0 €	139 000 €
Créances clients	-434 000 €	-706 000 €
Dettes fournisseurs	204 000 €	391 000 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE D'EXPLOITATION (A)	6 179 000 €	6 940 000 €
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT		
Acquisitions d'immobilisations, nettes des cessions	-27 283 000 €	-62 151 000 €
Incorporelles	-1 246 000 €	-1 506 000 €
Corporelles	-287 000 €	-394 000 €
Financières	-25 751 000 €	-60 250 000 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE D'INVESTISSEMENT (B)	-27 283 000 €	-62 151 000 €
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS DE FINANCEMENT		
Variation des capitaux propres	163 036 000 €	-130 075 000 €
Augmentation de capital et primes	33 736 000 €	0 €
Écarts de réévaluation	0 €	0 €
Subventions d'investissement	0 €	1 000 €
Provisions réglementées	-12 000 €	-19 000 €
Dividendes distribués	219 000 €	-964 000 €
Autres variations	129 093 000 €	-129 093 000 €
Variation des dettes bancaires	75 823 000 €	53 299 000 €
Variation des autres dettes financières	15 390 000 €	-5 689 000 €
Variation des dettes sur immobilisations	0 €	0 €
Autres éléments d'actif	-39 032 000 €	-17 000 000 €
Autres éléments de passif	-19 528 000 €	9 480 000 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE DE FINANCEMENT (C)	195 689 000 €	-89 985 000 €
VARIATION DE TRÉSORERIE (A + B + C)	174 585 000 €	-145 196 000 €
Trésorerie à l'ouverture	8 008 000 €	23 129 000 €
Trésorerie à la clôture	52 520 000 €	8 008 000 €
Variation constatée au bilan	44 512 000 €	-15 121 000 €

⚠ CONTRÔLE EN ÉCHEC : Somme des flux = variation de trésorerie constatée — 174 585 000 contre 44 512 000

Soldes intermédiaires de gestion	31/12/2024	31/12/2023
GASCOGNE · SIREN 895750412 · exercice clos le 31/12/2024		
Chiffre d'affaires net	10 030 000 €	9 994 000 €
Achats consommés	—	—
Marge brute	10 030 000 €	9 994 000 €
Production stockée et immobilisée	—	—
Subventions d'exploitation	—	—
Autres achats et charges externes	-3 811 000 €	-3 363 000 €
VALEUR AJOUTÉE	6 219 000 €	6 631 000 €
Impôts, taxes et versements assimilés	-177 000 €	-227 000 €
Charges de personnel	-5 974 000 €	-5 922 000 €
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	68 000 €	482 000 €
Reprises et transferts de charges	2 225 000 €	—
Autres produits	—	1 219 000 €
Dotations aux amortissements et provisions	-1 983 000 €	-1 366 000 €
Autres charges	-381 000 €	-287 000 €
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-73 000 €	49 000 €
Résultat financier	3 075 000 €	949 000 €
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	3 002 000 €	998 000 €
Résultat exceptionnel	-1 055 000 €	-689 000 €
Participation des salariés	-46 000 €	-27 000 €
Impôts sur les bénéfices	2 909 000 €	-1 867 000 €
RÉSULTAT NET	4 810 000 €	2 149 000 €
Résultat net reconstitué par la cascade	4 810 000 €	-1 585 000 €
Résultat net déclaré dans la liasse	4 810 000 €	2 149 000 €

Contrôle : Résultat courant + exceptionnel – participation – impôts = résultat net.

Ratios	31/12/2024	31/12/2023
GASCOGNE · SIREN 895750412 · exercice clos le 31/12/2024		
STRUCTURE		
Actif circulant	4 514 000 €	4 080 000 €
Actifs à court terme	57 034 000 €	12 088 000 €
Actif immobilisé brut	343 249 000 €	315 965 000 €
Actif immobilisé net	209 793 000 €	184 112 000 €
Capitaux permanents	395 858 000 €	136 799 000 €
Passif circulant	5 454 000 €	12 740 000 €
Autonomie financière	41.8 %	—
Autonomie financière (capitaux permanents)	42.4 %	—
Couverture des emplois stables	1.89	0.74
Vétusté des immobilisations corporelles	31.7 %	33.6 %
RENTABILITÉ		
Taux de marge nette	48.0 %	21.5 %
Rentabilité des capitaux propres	2.9 %	—
ENDETTEMENT		
Dette bancaire nette	158 285 000 €	126 974 000 €
Ratio d'endettement	94.3 %	—
TRÉSORERIE		
Fonds de roulement net global	186 065 000 €	-47 313 000 €
Besoin en fonds de roulement	-940 000 €	-8 660 000 €
Trésorerie nette	187 005 000 €	-38 653 000 €
Liquidité générale	0.83	0.32
Délai de règlement clients (jours)	195 j	177 j
Délai de règlement fournisseurs (jours)	63 j	54 j

Contrôle : Bilan source équilibré (actif = passif) — les ratios en découlent.

Source : liasse fiscale déposée au registre national des entreprises (INPI). Seuls les postes dont la signification est établie par recoupement figurent ici. Les exercices déclarés confidentiels ne sont pas publiés.