

**FUSION-ABSORPTION
DE LA SOCIÉTÉ REPAIRES PAR LA SOCIÉTÉ SHELTERS**

TRAITÉ DE FUSION

Entre les Soussignées :

La société **SHELTERS**,
Société par actions simplifiée unipersonnelle, au capital de 2 000 000 euros, dont le siège social est
situé à 74350 ALLONZIER-LA-CAILLE – 888, Route de la Caille, identifiée sous le numéro 749 960 522
et immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de THONON-LES-BAINS,
représentée aux présentes par son Président, Monsieur Harold VERNON, dûment habilité aux fins des
présentes en vertu des statuts,

Ci-après dénommée "la société absorbante",

D'UNE PART,

ET:

La société **REPAIRES**,
Société par actions simplifiée unipersonnelle, au capital de 5 000 euros, dont le siège social se situe à
74400 CHAMONIX-MONT-BLANC – 1650, Route du Bouchet, identifiée sous le numéro 977 665 728
et immatriculée au Registre du commerce et des sociétés d'ANNECY,
Représentée aux présentes par la société SHELTERS, soussignée de première part, Présidente,
laquelle est représentée par Monsieur Harold VERNON en qualité de Président, dûment habilité aux
fins des présentes en vertu du procès-verbal des décisions de l'Associée unique du 24 février 2026,

Ci-après dénommée "la société absorbée",

D'AUTRE PART,

Préalablement à la convention de fusion faisant l'objet du présent acte, il a été exposé ce qui suit :

CHAPITRE I : EXPOSÉ

I - Caractéristiques des sociétés

1/ Caractéristiques de la Société absorbante

La société SHELTERS est une société par actions simplifiée unipersonnelle qui a, au jour de la signature
du présent acte, pour objet les activités suivantes :

- l'activité de transaction sur immeuble et fonds de commerce,
- la prise de participations par tous moyens dans toutes entreprises ou sociétés, notamment par
voie de création de sociétés nouvelles, d'apport, commandite, souscription ou rachat de titres
ou droits sociaux, fusion, alliance ou association en participation ou groupement d'intérêt
économique ou encore de location gérance ;
- la gestion, l'administration, la mise en valeur et la cession de ses participations ;
- l'accomplissement de toutes prestations de services au bénéfice de ses filiales ;
- l'achat, la vente, la prise à bail, la location, la gérance, la participation directe ou indirecte par
tous moyens ou sous quelque forme que ce soit, à toutes entreprises et à toutes sociétés créées
ou à créer, ayant le même objet ou un objet similaire ou connexe ;
- et plus généralement toutes opérations financières, mobilières ou immobilières pouvant se
rattacher directement ou indirectement à l'objet social ci-dessus spécifié ou à tout autre objet
similaire ou connexe.

La durée de la Société est de 60 ans à compter du 02 mars 2012, date de son immatriculation au Registre du commerce et des Sociétés.

La date de clôture de son exercice social est le 31 août de chaque année. La société a clôturé son dernier bilan le 31 août 2025, lequel fait ressortir une perte de – 271 466,17 euros, laquelle a été imputée sur le poste « Autres réserves » à hauteur de 147 940,33 euros, le solde, soit la somme de – 123 525,84 euros a été affectée au poste « Report à nouveau » aux termes des décisions de l'associé unique du 17 février 2026.

Le capital social de la société SHELTERS s'élève actuellement à DEUX MILLIONS D'EUROS (2 000 000 €). Il est divisé en HUIT MILLE (8 000) actions de DEUX CENT CINQUANTE EUROS (250 €) de valeur nominale, intégralement libérées.

La société SHELTERS n'a pas émis de parts bénéficiaires ou privilégiées.

2/ Caractéristique de la Société absorbée

La société REPAIRES est une société par actions simplifiée unipersonnelle qui a pour objet les activités suivantes :

- toutes activités de conseil et de prestations de services dans le domaine du management opérationnel et de la gestion des fonctions supports telles que le marketing et la communication, les ressources humaines, la finance et le contrôle de gestion, la gestion administrative, les systèmes d'information, les achats, le service juridique, les services généraux,
- le conseil financier en matière de haut de bilan, de fusion, d'acquisition, de financement et de cession d'entreprise,
- le conseil en cession et acquisition d'entreprise,
- l'assistance à maîtrise d'ouvrage en matière d'opérations de promotions immobilières et de marchands de bien,
- le contrôle, la détermination de la conduite de la politique de ses filiales, l'animation du groupe en prenant part activement à la stratégie et au développement des filiales et,
- plus généralement, toutes opérations industrielles, commerciales ou financières, mobilières ou immobilières, pouvant se rattacher directement ou indirectement à l'objet social ou susceptibles d'en faciliter l'extension ou le développement.

La durée de la société est de 99 ans, laquelle a débuté le 12 juillet 2023, date de son immatriculation au Registre du commerce et des sociétés.

La date de clôture de son exercice social est le 31 août de chaque année. La société a clôturé son dernier bilan le 31 août 2025, lequel fait ressortir un bénéfice de 1 770,98 euros. Ledit bénéfice a été affecté au poste « report à nouveau » aux termes des décisions de l'associée unique du 17 février 2026.

Le capital de la société REPAIRES s'élève actuellement à CINQ MILLE EUROS (5 000 €). Il est divisé en CINQUANTE MILLE (50 000) actions de DIX CENTIMES (0,10 €) de valeur nominale chacune, intégralement libérées.

La société REPAIRES n'a pas émis de parts bénéficiaires ou privilégiées.

3/ Lien capitalistique

La société SHELTERS détient CINQUANTE MILLE (50 000) actions de la société REPAIRES, soit l'intégralité des titres composant son capital.

4/ Fiscalité

Les sociétés absorbante et absorbée sont imposées à l'impôt sur les sociétés en application de l'article 206-5 du Code général des impôts.

5/ Absence de dirigeant commun

Les sociétés REPAIRES et SHELTERS n'ont pas de dirigeant commun.

Monsieur Harold VERNON assure les fonctions de Président de la Société absorbante.

La Société SHELTERS assure les fonctions de Présidente de la Société absorbée, laquelle est représentée par Monsieur Harold VERNON.

6/ Absence de commissaire aux comptes

Les comptes des sociétés absorbante et absorbée ne sont pas certifiés par un Commissaire aux comptes.

II - Motifs et buts de la fusion

La fusion par absorption de la société REPAIRES par la société SHELTERS s'inscrit dans le cadre des mesures de rationalisation et de simplification du groupe.

La fusion par absorption de la société REPAIRES par la société SHELTERS devrait à la fois permettre :

- d'accroître l'efficacité du groupe ;
- de rendre plus lisible la structure du groupe pour les partenaires commerciaux ;
- de réduire significativement les coûts globaux de gestion administrative et fonctionnelle du groupe, et
- de permettre une utilisation plus rationnelle des immobilisations.

III - Comptes servant de base à la fusion

Les termes et conditions du présent traité de fusion ont été établis par les deux sociétés soussignées, sur la base de leurs comptes arrêtés au 31 août 2025, date de clôture du dernier exercice social de chacune des sociétés intéressées, et régulièrement approuvés.

Les comptes arrêtés au 31 août 2025 des sociétés absorbante et absorbée sont annexés au présent traité.

IV - Méthodes d'évaluation

Conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) n° 2019-06 du 8 novembre 2019 (PCG art. 710-1 et 720-1), s'agissant d'une opération de restructuration interne impliquant des sociétés sous contrôle commun, les éléments d'actif et de passif de la Société absorbée sont apportés à la valeur nette comptable au 31 août 2025.

V – Commissaire à la fusion

Dans le contexte d'une fusion simplifiée, à savoir l'absorption d'une filiale détenue en intégralité par l'entité absorbante, l'intervention d'un commissaire à la fusion ou d'un commissaire aux apports n'est pas requise.

V - Date d'effet de la fusion

Conformément aux dispositions de l'article L. 236-4 du Code de commerce, il est précisé que la présente fusion aura, d'un point de vue comptable et fiscal, un effet rétroactif au 1^{er} septembre 2025, date qui n'est pas antérieure à la clôture du dernier exercice clos de la société REPAIRES. Cette rétroactivité n'a d'effet qu'entre les sociétés SHELTERS et REPAIRES.

En conséquence, et conformément aux dispositions de l'article R. 236-1 du Code de commerce, les opérations réalisées par la société absorbée à compter du 1^{er} septembre 2025 et jusqu'à la Date de réalisation définitive de la fusion, telle que définie au Chapitre IV, seront considérées de plein droit comme étant faites pour le compte de la société SHELTERS qui supportera exclusivement les résultats actifs ou passifs de l'exploitation des biens transmis.

CECI EXPOSÉ, LES PARTIES ONT ÉTABLI DE LA MANIÈRE SUIVANTE LE PROJET DE LEUR FUSION

CHAPITRE II : Apport-fusion

I - Dispositions préalables

La Société REPAIRES apporte, sous les garanties ordinaires de fait et droit en la matière, à la société SHELTERS, l'ensemble des biens, droits et obligations, actifs et passifs, sans exception ni réserve, qui constitueront son patrimoine à la date de réalisation de la présente fusion.

Il est précisé que l'énumération ci-après n'a qu'un caractère indicatif et non limitatif, le patrimoine de la Société REPAIRES devant être dévolu à la Société SHELTERS dans l'état où il se trouvera à la date de réalisation définitive de l'opération.

La comptabilisation dans les comptes de la Société SHELTERS des actifs apportés s'effectuera par la reprise, à l'identique, des valeurs brutes, des amortissements et des provisions pour dépréciation afférents à ces actifs figurant dans les comptes de la société absorbée au 1^{er} septembre 2025, conformément aux articles 710-1 et 720-1 du Plan Comptable Général.

II - Apport de la Société REPAIRES

A) Détermination de l'actif net

Bilan de la Société REPAIRES au 31 août 2025 à titre informatif :

| ACTIF | PASSIF |
|--|---|
| <p><u>Actif Immobilisé :</u> 66 268 €</p> <p><i>Autres immobilisations corporelles</i> 16 168 € <i>Autres immobilisations financières</i>.....50 100 €</p> | <p><u>Emprunts et dettes:</u> . 704 630 €</p> <p><i>Emprunts et dettes financières</i>425 266 € <i>Fournisseurs</i>70 699 € <i>Dettes fiscales et sociales :</i>122 221 € <i>Autres dettes :</i>.....86 444 €</p> |
| <p><u>Actif circulant :</u> 642 721 €</p> <p><i>Clients et comptes rattachés :</i> 555 918 € <i>Autres créances :</i> 47 357 € <i>Disponibilités :</i> 36 752 € <i>Charges constatées d'avance</i> 2 694 €</p> | <p><u>Capitaux propres :</u> 4 359 €</p> <p><i>(dont capital : 5 000 € et Report à nouveau : - 641 €)</i></p> |
| <u>TOTAL ACTIF : 708 989 €</u> | <u>TOTAL PASSIF : 708 989 €</u> |
| <u>ACTIF NET COMPTABLE : 4 359 €</u> | |

B) Actif net apporté

Les éléments d'actifs étant évalués au 31 août 2025 à 708 989 euros et le passif pris en charge à la même date s'élevant à 704 630 euros, l'actif net apporté par la Société REPAIRES à la Société SHELTERS s'élève par conséquent à **4 359 euros**.

Origine de propriété

Le fonds de commerce transmis dans le cadre de la présente fusion appartient à la Société REPAIRES pour l'avoir créé et développé depuis le 05 juillet 2023.

III - Rémunération de l'apport-fusion

Ainsi qu'il a été dit ci-dessus, l'actif net apporté par la Société REPAIRES à la société SHELTERS s'élève à QUATRE MILLE TROIS CENT CINQUANTE NEUF EUROS (4 359 €).

Conformément aux dispositions de l'article L. 236-3, II du Code de commerce, et dès lors que la société SHELTERS détient à ce jour la totalité des CINQUANTE MILLE (50 000) actions représentant l'intégralité du capital de la société REPAIRES et qu'elle s'engage à les conserver jusqu'à la date de réalisation définitive de la fusion, il ne pourra pas être procédé à l'échange des actions de la société REPAIRES contre des actions de la société SHELTERS.

L'apport-fusion ne sera pas rémunéré par l'émission de nouvelles actions de la Société SHELTERS et ne donnera lieu à aucune augmentation de son capital ni à aucune détermination d'un rapport d'échange.

La différence entre l'actif net transféré par la Société REPAIRES qui est fixé à QUATRE MILLE TROIS CENT CINQUANTE NEUF EUROS (4 359 €) et la valeur nette comptable des actions de ladite société détenues par la Société SHELTERS, telle qu'inscrite à l'actif de son bilan, qui s'élève à CINQ MILLE EUROS (5 000 €), représente un mali de fusion d'un montant de SIX CENT QUARANTE-ET-UN EUROS (641 €).

Ce mali de fusion, analysé comme étant un mali technique, sera comptabilisé selon les règles prévues par le règlement de l'ANC n° 2019-06 du 8 novembre 2019 homologué par arrêté du 26 décembre 2019 (art. 745-3 et s.).

IV - Propriété et jouissance

La Société SHELTERS sera propriétaire et entrera en possession des biens et droits apportés, à titre de fusion, à compter du jour de la réalisation définitive de ladite fusion.

Le représentant de la Société REPAIRES déclare qu'il continuera de gérer la Société selon les mêmes principes que précédemment, mais s'engage à demander l'accord préalable de la Société SHELTERS pour tout acte important susceptible d'affecter les biens et droits apportés.

La Société SHELTERS en aura jouissance rétroactivement à compter du 1^{er} septembre 2025. Il est expressément stipulé que toutes les opérations effectuées par la Société REPAIRES à compter du 1^{er} septembre 2025 jusqu'à la date de réalisation seront considérées de plein droit comme l'ayant été par la Société SHELTERS, ladite société acceptant dès maintenant, au jour où la remise des biens lui en sera faite, les actifs et passifs qui existeront alors comme tenant lieu de ceux existant au 1^{er} septembre 2025.

A cet égard, le représentant de la Société REPAIRES déclare qu'il n'a été fait depuis le 1^{er} septembre 2025 aucune opération autre que les opérations de gestion courante et qu'il s'engage à n'en faire aucune entre la date de la signature des présentes et celle de la réalisation définitive de la fusion.

Les sociétés reconnaissent que cette rétroactivité emporte un plein effet fiscal, dont elles s'engagent à accepter toutes les conséquences.

D'une manière générale, la société absorbante sera subrogée purement et simplement, dans tous les droits, actions, obligations et engagements divers de la société absorbée, dans la mesure où ces droits, actions, obligations et engagements se rapportent aux biens faisant l'objet du présent apport.

CHAPITRE III : Charges et conditions

Les biens apportés sont libres de toutes charges et conditions autres que celles ici rappelées :

I - Enoncé des charges et conditions

A/ La société SHELTERS prendra les biens apportés par la société absorbée dans l'état où ils se trouveront à la date de réalisation de la fusion, sans pouvoir exercer aucun recours contre la société REPAIRES, pour quelque cause que ce soit et notamment pour usure ou mauvais état des installations, du mobilier et des matériels ou outillages apportés, erreur dans la désignation et la contenance des biens, quelle qu'en soit l'importance.

B/ Ainsi qu'il a déjà été dit, les apports de la société absorbée sont consentis et acceptés moyennant la charge pour la société absorbante de payer l'intégralité du passif de la société absorbée, tel qu'énoncé plus haut, et d'une manière générale, tel que ce passif existera au jour de la réalisation définitive de la fusion projetée.

Il est précisé ici que le montant ci-dessus indiqué du passif de la Société REPAIRES à la date du 31 août 2025, donné à titre purement indicatif, ne constitue pas une reconnaissance de dettes au profit de prétendus créanciers qui seront tenus, dans tous les cas, d'établir leurs droits et de justifier de leurs titres.

Enfin, la société SHELTERS prendra à sa charge les passifs qui n'auraient pas été comptabilisés et transmis en vertu du présent acte, ainsi que les passifs, ayant une cause antérieure au 31 août 2025, mais qui ne se révéleraient qu'après la réalisation définitive de la fusion.

II - Autres charges et conditions

L'absorption est, en outre, faite sous les autres charges et conditions suivantes :

A/ La société absorbante aura tous pouvoirs, dès la réalisation de la fusion, notamment pour intenter ou défendre à toutes actions judiciaires en cours ou nouvelles, au lieu et place de la société absorbée et relatives aux biens apportés, pour donner tous acquiescements à toutes décisions, pour recevoir ou payer toutes sommes dues en suite des sentences ou transactions.

B/ La société SHELTERS supportera et acquittera, à compter du jour de la réalisation de la fusion, les impôts et taxes, primes et cotisations d'assurances, ainsi que toutes charges quelconques, ordinaires ou extraordinaires, grevant ou pouvant grever les biens et droits apportés et celles qui sont ou seront inhérentes à l'exploitation ou à la propriété des biens apportés.

C/ La société SHELTERS exécutera, à compter du jour de la réalisation de la fusion, tous traités, marchés et conventions intervenus avec des tiers et avec le personnel, relativement à l'exploitation des biens apportés, toutes assurances contre l'incendie, les accidents et autres risques et sera subrogée dans tous les droits et obligations en résultant à ses risques et périls, sans recours contre la société absorbée.

D/ Elle se conformera aux lois, décrets, arrêtés, règlements et usages concernant les exploitations de la nature de celle dont font partie les biens apportés et fera son affaire personnelle de toutes autorisations qui pourraient être nécessaires, le tout à ses risques et périls.

E/ La société SHELTERS sera subrogée, à compter de la date de la réalisation définitive de la fusion dans le bénéfice et la charge de tous contrats, traités, conventions, marchés de toute nature liant valablement la société absorbée à tout tiers pour l'exploitation de son activité ainsi que dans le bénéfice ou la charge de toutes autorisations administratives qui auraient été consenties à la société REPAIRES.

Elle fera son affaire personnelle de l'obtention de l'agrément par tous tiers à cette subrogation, la société REPAIRES s'engageant, pour sa part, à entreprendre, chaque fois que cela sera nécessaire, les démarches en vue du transfert de ces contrats.

F/ Conformément à l'article L. 1224-1 du Code du travail, tous les contrats de travail en cours, le cas échéant, au jour de la réalisation définitive de la fusion entre la société REPAIRES et ceux de ses salariés transférés à la société SHELTERS par l'effet de la loi, se poursuivront avec la société SHELTERS qui se substituera à la société REPAIRES du seul fait de la réalisation de la présente fusion, étant précisé que la société REPAIRES n'emploie aucun salarié au jour de la signature du présent acte.

La société SHELTERS sera donc substituée, le cas échéant, à la société absorbée en ce qui concerne toutes retraites, comme tous compléments de retraites susceptibles d'être dus, ainsi que tous avantages et autres charges en nature ou en espèces, y compris les congés payés, ainsi que toutes charges sociales et fiscales y afférentes.

III - Engagements de la société absorbée

La société REPAIRES prend les engagements ci-après :

A/ La société absorbée s'oblige jusqu'à la date de réalisation de la fusion, à poursuivre l'exploitation de son activité, avec les mêmes principes que par le passé, et à ne rien faire, ni laisser faire qui puisse avoir pour conséquence d'entraîner sa dépréciation.

De plus, jusqu'à la réalisation définitive de la fusion, la société REPAIRES s'oblige à n'effectuer aucun acte de disposition du patrimoine social de ladite société sur des biens, objets du présent apport, en dehors des opérations sociales courantes, sans accord de la société absorbante, et à ne contracter aucun emprunt exceptionnel sans le même accord, de manière à ne pas affecter les valeurs conventionnelles de l'apport sur le fondement desquelles ont été établies les bases financières de l'opération projetée.

B/ Elle s'oblige à fournir à la société SHELTERS tous les renseignements dont cette dernière pourrait avoir besoin, à lui donner toutes signatures et à lui apporter tous concours utiles pour lui assurer vis-à-vis de quiconque la transmission des biens et droits compris dans les apports et l'entier effet des présentes conventions.

Elle devra, notamment, à première réquisition de la société SHELTERS, faire établir tous actes complémentaires, réitératifs ou confirmatifs des présents apports et fournir toutes justifications et signatures qui pourraient être nécessaires ultérieurement.

C/ Au cas où la transmission de certains contrats ou de certains biens serait subordonnée à l'accord ou à l'agrément d'un cocontractant ou d'un tiers quelconque, le représentant de la société REPAIRES sollicitera en temps utile les accords ou décisions d'agrément nécessaires, et en justifiera à la société SHELTERS dans les meilleurs délais avant la réalisation de la fusion.

D/ La société REPAIRES s'oblige à remettre et à livrer à la société SHELTERS aussitôt après la réalisation définitive des présents apports, tous les biens et droits ci-dessus apportés, ainsi que tous titres et documents de toute nature s'y rapportant.

CHAPITRE IV : Date de réalisation de la fusion

Conformément aux dispositions de l'article L. 236-11 du Code de commerce, il n'y aura pas lieu à approbation de la fusion par les associés des sociétés participant à l'opération.

En conséquence, les sociétés SHELTERS et REPAIRES conviennent que l'opération de fusion objet des présentes sera effective et deviendra définitive à la date du 1^{er} mai 2026 à minuit sous réserve que la publicité prescrite par l'article L. 236-6, alinéa 2 du Code de commerce ait été réalisée trente (30) jours au moins avant cette date. A défaut, elle sera réalisée le lendemain de l'expiration du délai d'opposition des créanciers prévu à l'article R. 236-11 du Code de commerce. La date à laquelle la fusion sera définitivement réalisée s'entend, dans les présentes, de la "date de réalisation".

La Société REPAIRES se trouvera dissoute de plein droit par le seul fait et à compter du jour de la réalisation définitive de la fusion.

Il ne sera procédé à aucune opération de liquidation du fait de la transmission à la société SHELTERS de la totalité de l'actif et du passif de la société REPAIRES.

CHAPITRE V : Déclarations générales

1) Déclarations générales de la société absorbée

Monsieur Harold VERNON, ès-qualités, déclare :

- Que la société REPAIRES n'est pas et n'a jamais été en état de cessation des paiements, en situation de redressement ou de liquidation judiciaires, ne fait l'objet d'aucune procédure de sauvegarde et qu'elle a, de manière générale, la pleine capacité de disposer de ses droits et biens ;
- Qu'elle ne fait l'objet d'aucune poursuite pouvant entraver ou interdire l'exercice de son activité ; actuellement ou pour l'avenir ;
- Qu'elle a obtenu toutes les autorisations contractuelles, administratives ou autres qui pourraient être nécessaires pour assurer valablement la transmission des biens apportés, y compris le consentement des bailleurs de locaux loués si celui-ci s'avérait nécessaire ;
- Que les créances et valeurs mobilières apportées sont de libre disposition ; qu'elles ne sont grevées d'aucun nantissement ; que les procédures d'agrément préalable auxquelles pourrait être subordonnée leur transmission, le cas échéant, à la société SHELTERS ont été régulièrement entreprises ;
- Qu'elle est propriétaire de son fonds de commerce pour l'avoir créé comme il détaillé ci-dessus ;
- Que son patrimoine n'est menacé d'aucune mesure d'expropriation ;
- Que le matériel et autres actifs apportés ne sont grevés d'aucune inscription de privilège de vendeur ou de nantissement, étant entendu que, si une telle inscription se révélait du chef de la société absorbée, cette dernière devrait immédiatement en rapporter mainlevée et certificat de radiation à ses frais ;
- Qu'elle ne détient aucun immeuble ni droit immobilier ;
- Que tous les livres de comptabilité qui se réfèrent auxdites années ont fait l'objet d'un inventaire par les parties qui les ont visés ;
- Que la société REPAIRES s'oblige à remettre et à livrer à la société SHELTERS aussitôt après la réalisation définitive de la présente fusion, les livres, documents et pièces comptables inventoriés.

2) Déclarations générales de la société absorbante

Monsieur Harold VERNON, ès-qualités, déclare :

- Que la société SHELTERS n'est pas et n'a jamais été en état de cessation des paiements, en situation de redressement ou de liquidation judiciaires, ne fait l'objet d'aucune procédure de sauvegarde et qu'elle a, de manière générale, la pleine capacité de disposer de ses droits et biens ;

- Qu'elle a la capacité pour signer et exécuter le présent traité de fusion ;

- Qu'elle a la capacité et remplit les conditions légales pour exercer l'ensemble des activités de la société absorbée.

CHAPITRE VI : Déclarations fiscales et sociales

1) Dispositions générales

Monsieur Harold VERNON, es qualités, oblige celles-ci à se conformer à toutes dispositions légales en vigueur en ce qui concerne les déclarations à faire pour le paiement de l'impôt sur les sociétés et de toutes autres impositions et taxes résultant de la réalisation définitive de la présente fusion, dans le cadre de ce qui sera dit ci-après.

2) Droits d'enregistrement

Le présent projet est exonéré de droits d'enregistrement en application du décret n° 2020-623 du 22 mai 2020 relatif à l'application du régime spécial des fusions, scissions et apports partiels d'actif aux opérations entre certaines sociétés liées.

3) Impôt sur les sociétés

Ainsi qu'il en est convenu ci-dessus, les parties ont décidé de conférer à la fusion un effet rétroactif comptable et fiscal au 1^{er} septembre 2025.

En conséquence, les résultats bénéficiaires et déficitaires produits depuis cette date par l'exploitation de la société absorbée seront englobés dans les résultats imposables de la société absorbante.

Il est rappelé que la société SHELTERS détient l'intégralité des titres composant le capital de la société REPAIRES et que la fusion constitue une opération de restructuration interne. Les apports seront transcrits à la valeur comptable dans les écritures de la société absorbée, retenue à la date du 31 août 2025, conformément aux articles 710-1 et 720-1 du Plan Comptable Général.

Les sociétés SHELTERS et REPAIRES sont deux personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés en France.

Les soussignées, es-qualités, déclarent soumettre la présente fusion au régime fiscal de faveur prévu à l'article 210 A du Code général des impôts.

A ce titre, la société SHELTERS s'engage expressément à respecter l'ensemble des engagements prévus à l'article 210 A du CGI, et notamment :

- à reprendre à son passif les provisions dont l'imposition est différée chez la société absorbée et qui ne deviennent pas sans objet du fait de l'opération de fusion, y compris les réserves réglementées figurant au bilan de cette société le cas échéant (CGI, art. 210 A-3. a.) ;

- à se substituer à la société absorbée pour la réintégration des résultats dont la prise en compte avait été différée pour l'imposition de cette dernière (CGI, art. 210 A-3. b.) ;

- à calculer les plus-values réalisées ultérieurement à l'occasion de la cession des immobilisations non amortissables reçues en apport d'après la valeur qu'avaient ces biens, du point de vue fiscal, dans les écritures de la société absorbée (CGI, art. 210 A-3. c.) ;

- à réintégrer, par parts égales, dans ses bénéfices soumis à l'impôt sur les sociétés dans les délais et conditions fixés à l'article 210 A-3. d. du Code général des impôts, les plus-values dégagées lors de l'apport des biens amortissables. Toutefois, la cession d'un des biens amortissables apportés entraîne l'imposition immédiate de la fraction de la plus-value afférente à ce bien qui n'a pas encore été réintégrée. En contrepartie, les amortissements et les plus-values ultérieurs afférents aux éléments amortissables sont calculés d'après la valeur qui leur a été attribuée lors de l'apport ;

- à inscrire à son bilan les éléments autres que les immobilisations pour la valeur qu'ils avaient, du point de vue fiscal, dans les écritures de la société absorbée ou, à défaut, à comprendre dans ses résultats de l'exercice de la fusion le profit correspondant à la différence entre la nouvelle valeur de ces éléments et la valeur qu'ils avaient, du point de vue fiscal, dans les écritures de la société absorbée (CGI, art. 210 A-3. e.) ;

- l'ensemble des apports étant transmis sur la base de leur valeur nette comptable, à reprendre à son bilan les écritures comptables de la société absorbée relatives aux éléments apportés (valeur d'origine, amortissements, provisions pour dépréciation) et continuer de calculer les dotations aux amortissements à partir de la valeur d'origine qu'avaient les biens dans les écritures de la société absorbée (BOI-IS-FUS-30-20 n° 10).

La société absorbante s'engage par ailleurs à respecter les engagements déclaratifs suivants, pour autant qu'ils trouvent à s'appliquer :

- joindre à sa déclaration annuelle de résultat au titre de l'exercice au cours duquel est réalisée la fusion et, en tant que de besoin, des exercices suivants, un état de suivi des valeurs fiscales visé à l'article 54 septies du Code général des impôts et à l'article 38 quinquies de l'Annexe III du Code général des impôts ;

- tenir, le cas échéant, le registre de suivi des plus-values sur biens non amortissables et dont l'imposition a été reportée, prévu à l'article 54 septies, II du Code général des impôts.

La société absorbée établira dans un délai de quarante-cinq (45) jours suivant la date de réalisation de la fusion, une déclaration de cessation d'activité prévue à l'article 201 du Code général des impôts.

4) Taxe sur la valeur ajoutée

Les soussignées constatent que la présente opération de fusion constitue la transmission sous forme d'apport à une société d'une universalité totale de biens au sens de l'article 257 bis du Code général des impôts. En conséquence, sont dispensés de TVA les apports de marchandises, de biens mobiliers corporels et incorporels d'investissement, d'immeubles et de terrains à bâtir.

Les sociétés SHELTERS et REPAIRES déclareront le montant total hors taxe des actifs transmis sur la ligne "Autres opérations non-imposables" de la déclaration de TVA souscrite au titre de la période au cours de laquelle la fusion est réalisée.

Conformément à l'article 257 bis précité, la société absorbante continuera la personne de la société absorbée et devra, le cas échéant, opérer les régularisations du droit à déduction et les taxations de cessions ou de livraisons à soi-même qui deviendraient exigibles postérieurement à la fusion et qui auraient en principe incombé à la société absorbée si elle avait continué à exploiter.

En outre, la société absorbante continuera la personne de la société absorbée et devra, si elle réalise des opérations dont la base d'imposition est assise sur la marge en application du e du 1 de l'article 266, de l'article 268 ou de l'article 297 A du Code général des impôts, la calculer en retenant au deuxième terme de la différence, le montant qui aurait été celui retenu par la société absorbée si elle avait réalisé l'opération.

La société absorbante déclare qu'elle demandera le transfert du crédit de TVA déductible existant le cas échéant chez la société absorbée, en application de la documentation administrative BOI-TVA-DED-50-20-20 n°130.

La société SHELTERS s'engage à adresser au Service des impôts dont elle dépend une déclaration en double exemplaire faisant référence au présent traité de fusion, dans laquelle elle indiquera le montant du crédit de TVA qui lui sera transféré le cas échéant.

5)Autres taxes

La société SHELTERS sera subrogée dans les droits et obligations de la société REPAIRES au titre de la déclaration et du paiement de toute taxe, cotisation ou impôt restant éventuellement dus par cette dernière au jour de sa dissolution.

Participation des employeurs à l'effort de construction

En application des articles L. 313-1, R. 313-2 et R. 313-6 du Code de la construction et de l'habitation et de l'article 87 du Code général des impôts, la société absorbante s'engage à prendre en charge la totalité des obligations relatives à la participation des employeurs à l'effort de construction et incombant à la société absorbée à raison des rémunérations versées par cette dernière.

Elle s'engage en outre, en tant que de besoin, à reprendre à son bilan les investissements réalisés antérieurement par la société absorbée et à se soumettre aux obligations pouvant éventuellement incomber à cette dernière du chef de ces investissements.

Conformément à la documentation administrative BOI-TPS-PEEC-40 n°280, la fusion étant placée sous le régime spécial visé à l'article 210 A du Code général des impôts, la société absorbante s'engage aux présentes à prendre à sa charge l'obligation d'investir qui incombe à la société absorbée à raison des salaires versés depuis le 1^{er} janvier 2025 mention de cet engagement étant faite dans la déclaration fiscale de cession. En contrepartie de cet engagement, la société absorbante bénéficie du report des éventuels excédents d'investissement de la société absorbée.

Participation des employeurs à la formation professionnelle continue et taxe d'apprentissage

La société absorbante sera subrogée dans tous les droits et obligations de la société absorbée, à la Date d'effet de la fusion en ce qui concerne :

- La taxe d'apprentissage,
- La participation au financement de la formation professionnelle continue,
- La contribution sociale de solidarité des entreprises (art. D. 137-30 à D. 137-37 du Code de la sécurité sociale).

Participation des salariés aux fruits de l'expansion de l'entreprise

La société absorbante s'engage à se substituer aux obligations de la société absorbée au regard de la gestion des droits des salariés passés à son service.

A cet effet, elle reprendra au passif de son bilan, s'il y a lieu, la réserve spéciale de participation figurant dans les écritures de la société absorbée, ainsi que la provision pour investissement correspondante, retenue pour la fraction de son montant qui, à la date de l'apport, n'aura pas encore reçu l'emploi auquel cette provision est destinée.

Corrélativement, elle bénéficiera de tous droits de la société absorbée.

CHAPITRE VII : Dispositions diverses

I - Formalités

La société SHELTERS remplira, dans les délais légaux, toutes formalités légales de publicité et dépôts légaux relatifs aux apports.

Elle fera son affaire personnelle des déclarations et formalités nécessaires auprès de toutes administrations qu'il appartiendra, pour faire mettre à son nom les biens apportés.

Elle remplira, d'une manière générale, toutes formalités nécessaires, en vue de rendre opposable aux tiers la transmission des biens et droits mobiliers à elle apportés.

II - Désistement

Le représentant de la société absorbée déclare désister purement et simplement celle-ci de tous droits de privilège et d'action résolutoire pouvant profiter à ladite société, sur les biens ci-dessus apportés, pour garantir l'exécution des charges et conditions imposées à la société absorbante, aux termes du présent acte.

En conséquence, il dispense expressément de prendre inscription au profit de la société absorbée pour quelque cause que ce soit.

III - Remise de titres

Il sera remis à la société SHELTERS lors de la réalisation définitive de la présente fusion, les originaux des actes constitutifs et modificatifs de la société absorbée, ainsi que les livres de comptabilité, les titres de propriété, les attestations relatives aux valeurs mobilières, la justification de la propriété des actions et tous contrats, archives, pièces ou autres documents relatifs aux biens et droits apportés.

IV - Frais

Tous les frais, droits et honoraires auxquels donne ouverture la fusion, ainsi que tous ceux qui en seront la suite et la conséquence, seront supportés par la société SHELTERS, ainsi que son représentant l'y oblige.

V - Election de domicile

Pour l'exécution des présentes et leurs suites, les parties font élection de domicile en leurs sièges sociaux respectifs tels que figurant en tête des présentes.

VI - Pouvoirs

Tous pouvoirs sont dès à présent expressément donnés :

- à Monsieur Harold VERNON ès-qualités de représentant des sociétés concernées par la fusion, à l'effet, s'il y avait lieu, de faire le nécessaire au moyen de tous actes complémentaires ou supplétifs ;

- aux porteurs d'originaux ou d'extraits certifiés conformes des présentes et de toutes pièces constatant la réalisation définitive de la fusion, pour exécuter toutes formalités et faire toutes déclarations, significations, tous dépôts, inscriptions, publications et autres.

VII - Affirmation de sincérité

Les parties affirment, sous les peines édictées par l'article 1837 du Code général des impôts, que l'acte exprime l'intégralité de la rémunération de l'apport et reconnaissent être informés des sanctions encourues en cas d'inexactitude de cette affirmation.

VIII - Droit applicable - Règlement des litiges

Le présent traité de fusion et les opérations qu'il décrit sont soumis au droit français.

Tout litige qui pourrait survenir entre les parties relatif à la validité, l'interprétation ou l'exécution, du traité de fusion sera soumis à la compétence exclusive des tribunaux du ressort de la cour d'appel de Thonon-les-Bains.

IX - Annexes

Les annexes font partie intégrante du traité de fusion.

X – Signature électronique

Les Parties :

- reconnaissent que les présentes ont été conclues sous forme d'écrit électronique au sens de l'article 1366 du Code civil et signées par voie électronique au moyen d'un procédé fiable d'identification garantissant le lien de chaque signature avec les présentes conformément aux dispositions de l'article 1367 du Code civil ;
- reconnaissent expressément que les présentes ont la même force probante qu'un écrit sur support papier conformément à l'article 1366 du Code civil et qu'elles pourront leur être valablement opposées ;
- s'entendent pour désigner ALLONZIER-LA-CAILLE comme lieu de signature des présentes ;
- reconnaissent et acceptent que les présentes prendront effet à la date de signature de l'acte.

| | |
|--|--|
| <p>Pour la Société REPAIRES, Société Absorbée, Monsieur Harold VERNON, ès qualité de Président de la Société SHELTERS, elle-même Présidente de la Société REPAIRES</p> | <p>Pour la Société SHELTERS, Société Absorbante, Monsieur Harold VERNON, ès qualité,</p> |
|--|--|

ANNEXES

Annexe 01 : Liste des engagements hors bilan de la Société Absorbée ;

Annexe 02 : Liste des inscriptions et sûretés consentis sur les éléments corporels et incorporels propriété de la Société Absorbée ;

Annexe 03 : Liste des contrats conclus par la Société Absorbée au jour de la signature du présent traité de fusion ;

Annexe 04 : Comptes de l'exercice clos au 31 août 2025 de la Société Absorbée ;

Annexe 05 : Comptes de l'exercice clos au 31 août 2025 de la Société Absorbante.

ANNEXE 01 : LISTE DES ENGAGEMENTS HORS BILAN DE LA SOCIETE ABSORBEE

La Société Absorbée a souscrit les engagements hors bilan suivant :

NEANT

**ANNEXE 02 : LISTE DES INSCRIPTIONS ET SURETES CONSENTIS SUR LES
ELEMENTS CORPORELS ET INCORPORELS PROPRIETE DE LA
SOCIETE ABSORBEE**

[Accueil](#) > [Mes Commandes](#) > [Mon historique](#) > [Commande N°60224-PAEPY](#) > [Etat d'endettement](#)

SIREN : 977 665 728

N°TVA intracommunautaire : Non communiqué

Greffé du Tribunal de Commerce d'Annecy

[Imprimer la fiche](#)

POUR RECEVOIR UN ETAT D'ENDETTEMENT DELIVRE ET CERTIFIE PAR LE GREFFIER

Recevoir par courrier

Les recherches effectuées sur le nom, la dénomination et l'adresse de l'entreprise ci dessus, sélectionnés par vos soins lors de la consultation du Registre du Commerce, NE RÉVÈLENT AUCUNE INSCRIPTION. Toutefois, seul un état certifié par le Greffier peut faire foi de l'absence d'inscription.

La réquisition d'un état complet d'endettement permet à ce jour de consulter en ligne les informations inscrites relatives à 18 catégories d'inscription ; la consultation de l'ensemble des 24 catégories d'inscription nécessite un complément de délivrance par courrier.

Type d'inscription de sureté (à compter du 01/01/2023)

FICHER À JOUR AU

Saisie pénale de fonds de commerce

20/02/2026

Warrants agricoles

20/02/2026

Nantissements conventionnels de parts de sociétés

20/02/2026

Inscriptions de gage sans dépossession à partir du 01/01/2023

20/02/2026

FICHER À JOUR AU**Type d'inscription de privilège**

| | |
|--|------------|
| Privilèges de la sécurité sociale et des régimes complémentaires | 20/02/2026 |
| Privilèges du Trésor Public | 20/02/2026 |
| Protêts | 20/02/2026 |
| Nantissements du fonds de commerce ou du fonds artisanal (conventionnels et judiciaires) | 20/02/2026 |
| Privilèges du vendeur de fonds de commerce et d'action résolutoire | 20/02/2026 |
| Nantissements de fonds agricole | 20/02/2026 |
| Nantissements de l'outillage, matériel et équipement | 20/02/2026 |
| Déclarations de créances | 20/02/2026 |
| Opérations de crédit-bail en matière mobilière | 20/02/2026 |
| Publicité de contrats de location | 20/02/2026 |
| Publicité de clauses de réserve de propriété | 20/02/2026 |
| Gage des stocks | 20/02/2026 |
| Warrants (hors agricoles) | 20/02/2026 |
| Prêts et délais | 20/02/2026 |
| Biens inaliénables | 20/02/2026 |
| Nantissements des parts de société civile jusqu'au 31/12/2022 | 20/02/2026 |

FICHER À JOUR AU**Type d'inscription de gage (jusqu'au 31/12/2022)**

| | |
|---------|------------|
| Animaux | 20/02/2026 |
|---------|------------|

| | |
|---|------------|
| Horlogerie et Bijoux | 20/02/2026 |
| Instruments de musique | 20/02/2026 |
| Matériels, mobiliers et produits à usage professionnel non visés dans les autres catégories | 20/02/2026 |
| Matériels à usage non professionnel autres qu'informatiques | 20/02/2026 |
| Matériels liés au sport | 20/02/2026 |
| Matériels informatiques et accessoires | 20/02/2026 |
| Meubles meublants | 20/02/2026 |
| Meubles incorporels autres que parts sociales | 20/02/2026 |
| Monnaies | 20/02/2026 |
| Objets d'art, de collection ou d'antiquité | 20/02/2026 |
| Parts sociales | 20/02/2026 |
| Produits de l'édition, de la presse ou d'autres industries graphiques | 20/02/2026 |
| Produits liquides non comestibles | 20/02/2026 |
| Produits textiles | 20/02/2026 |
| Produits alimentaires | 20/02/2026 |
| Autres | 20/02/2026 |



ANNEXE 03 : LISTE DES CONTRATS CONCLUS PAR LA SOCIETE ABSORBEE
AU 31 AOÛT 2025

| ORGANISMES | NATURE / OBJET DU CONTRAT |
|-------------------|----------------------------------|
| MARMITES | Location outils digitaux |
| HARVETS | Location outils digitaux |
| WAAPI | Location outils digitaux |
| CANVA | Licence |
| MMA | Assurance |
| SATEC | |
| UBIFLOW | Location outils digitaux |
| GOOGLE | Location d'outils digitaux |
| PENNYLANE | Location d'outils digitaux |
| GROUPAMA TSMF | |
| SYNSAFE | Gestion administrative |
| BOUYGUES TELECOM | Téléphonie |
| AREA | Abonnement autoroute |
| IN EXTENO | Tenue comptable et juridique |

-

ANNEXE 04 : COMPTES DE L'EXERCICE CLOS AU 31 AOÛT 2025
DE LA SOCIETE ABSORBEE

SASU REPAIRES

Comptes annuels Bilan au 31/08/2025

888 Route de la Caille
74350 ALLONZIER-LA-CAILLE
SIRET : 97766572800027

Sommaire

VOTRE ANNEE EN RESUME

| | |
|-----------------------|---|
| Votre année en résumé | 1 |
|-----------------------|---|

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | |
|---------------------------------|---|
| Solde Intermédiaires de Gestion | 2 |
|---------------------------------|---|

ANALYSE FINANCIERE

| | |
|----------------------------|---|
| Capacité d'autofinancement | 3 |
|----------------------------|---|

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

| | |
|---|---|
| Attestation de l'expert-comptable - Signature numérique | 4 |
|---|---|

COMPTES ANNUELS

| | |
|-------------|---|
| Bilan Actif | 5 |
|-------------|---|

| | |
|--------------|---|
| Bilan Passif | 6 |
|--------------|---|

| | |
|--------------------|---|
| Compte de résultat | 7 |
|--------------------|---|

| | |
|----------------------------|---|
| Compte de résultat (Suite) | 8 |
|----------------------------|---|

| | |
|---|---|
| Règles et méthodes comptables simplifiées | 9 |
|---|---|

| | |
|--|----|
| Effectif Moyen - Composition du capital social | 10 |
|--|----|

| | |
|--|----|
| Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%) | 11 |
|--|----|

| | |
|--------------------------|----|
| Etat des immobilisations | 12 |
|--------------------------|----|

| | |
|-------------------------|----|
| Etat des amortissements | 13 |
|-------------------------|----|

| | |
|-------------------|----|
| Etat des créances | 14 |
|-------------------|----|

| | |
|-----------------|----|
| Etat des dettes | 15 |
|-----------------|----|

| | |
|---------------------|----|
| Produits à recevoir | 16 |
|---------------------|----|

| | |
|-----------------|----|
| Charges à payer | 17 |
|-----------------|----|

| | |
|--|----|
| Produits et charges constatés d'avance | 18 |
|--|----|

DETAIL DES COMPTES

| | |
|----------------------|----|
| Bilan Actif détaillé | 19 |
|----------------------|----|

| | |
|-----------------------|----|
| Bilan Passif détaillé | 21 |
|-----------------------|----|

| | |
|-----------------------------|----|
| Compte de résultat détaillé | 23 |
|-----------------------------|----|

LIASSE

Votre année
en résumé

REPAIRES

en quelques chiffres

Clôture : 31/08/2025



Si le résultat d'un des indicateurs est compris entre -500€ et 500€, aucun montant ne s'affichera (seulement K€)

Soldes Intermédiaires de Gestion

| Soldes intermédiaires de gestion | Au 31/08/2025 | | Au 31/08/2024 | |
|--|----------------|---------------|-----------------|----------------|
| * Ventes de marchandises | | | | |
| - Cout direct d'achat | | | | |
| +/- Variation du stock de marchandises | | | | |
| Marge commerciale (I) | | | | |
| + Production vendue | 297 463 | 100.00 | 506 670 | 100.00 |
| + Production stockée | | | | |
| + Production immobilisée | | | | |
| Production de l'exercice | 297 463 | 100.00 | 506 670 | 100.00 |
| - Matières premières et approvisionnements consommés | | | | |
| - Sous traitance directe | | | | |
| Marge brute sur production (II) | 297 463 | 100.00 | 506 670 | 100.00 |
| Marge brute globale (I + II) | 297 463 | 100.00 | 506 670 | 100.00 |
| - Services extérieurs et autres charges externes | 168 311 | 56.58 | 329 649 | 65.06 |
| Valeur ajoutée produite | 129 152 | 43.42 | 177 021 | 34.94 |
| + Subventions d'exploitation | | | | |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 3 761 | 1.26 | 12 994 | 2.56 |
| - Salaires et traitements | 99 833 | 33.56 | 823 770 | 162.59 |
| - Charges sociales | 36 678 | 12.33 | 284 491 | 56.15 |
| Excédent brut d'exploitation | -11 120 | -3.74 | -944 234 | -186.36 |
| + Reprises sur amortissements et provisions | | | | |
| - Dotations aux amortissements sur immobilisations | 13 486 | 4.53 | 18 126 | 3.58 |
| - Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| - Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | |
| - Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| + Autres produits de gestion courante | 68 866 | 23.15 | 796 | 0.16 |
| - Autres charges de gestion courante | 71 | 0.02 | 680 | 0.13 |
| + Transferts de charges d'exploitation | 7 153 | 2.40 | 76 987 | 15.19 |
| Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers) | 51 342 | 17.26 | -885 256 | -174.72 |
| + Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun) | | | | |
| - Perte supportée (quote part sur opérations en commun) | | | | |
| + Produits financiers de participations | 82 | 0.03 | | |
| + Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | |
| + Autres intérêts et produits assimilés | 317 | 0.11 | 891 800 | 176.01 |
| + Reprises sur provisions financières | | | | |
| + Différences positives de change | | | | |
| + Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | |
| - Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | |
| - Intérêts et charges assimilées | 48 431 | 16.28 | | |
| - Différences négatives de change | | | | |
| - Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | |
| Résultat courant avant impôts | 3 309 | 1.11 | 6 544 | 1.29 |
| + Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| + Produits exceptionnels sur opérations en capital | 500 | 0.17 | 33 800 | 6.67 |
| + Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels | | | | |
| - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 328 | 0.11 | 1 723 | 0.34 |
| - Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 1 200 | 0.40 | 41 033 | 8.10 |
| - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | |
| Résultat exceptionnel | -1 028 | -0.35 | -8 955 | -1.77 |
| - Participation des salariés aux résultats | | | | |
| - Impôt sur les bénéfices | 510 | 0.17 | | |
| Résultat Net Comptable | 1 771 | 0.60 | -2 412 | -0.48 |

Analyse financière

Capacité d'autofinancement

| Rubriques | Au 31/08/2025 | Au 31/08/2024 | Variation |
|---|----------------|-----------------|---------------|
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | -11 120 | -944 234 | -98.82 |
| +Transferts de charges d'exploitation | 7 153 | 76 987 | -90.71 |
| +Autres produits d'exploitation | 68 866 | 796 | 8 549.56 |
| - Autres charges d'exploitation | 71 | 680 | -89.52 |
| +Quote-part de résultat sur opérations faites en commun | | | |
| +Produits financiers | 399 | 891 800 | -99.96 |
| - Reprises sur dépréciations et provisions financières | | | |
| - Charges financières | 48 431 | | |
| +Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières | | | |
| +Produits exceptionnels | 500 | 33 800 | -98.52 |
| - Produits des cessions d'éléments actif | 500 | 33 800 | -98.52 |
| - Subventions d'investissement rapportées au résultat | | | |
| - Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles | | | |
| - Charges exceptionnelles | 1 528 | 42 755 | -96.43 |
| +Valeur comptable des immobilisations cédées | 1 200 | 28 533 | -95.79 |
| +Dot. aux amortis., dépréciations et provisions-exceptionnelles | | | |
| - Participation des salariés | | | |
| - Impôt sur les bénéfices | 510 | | |
| CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT | 15 957 | 10 447 | 52.74 |
| RESULTAT NET COMPTABLE | 1 771 | -2 412 | 100.00 |
| +Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 13 486 | 18 126 | -25.60 |
| - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | | | |
| - Résultat sur cession des éléments actif | -700 | 5 267 | -113.29 |
| - Subventions d'investissement rapportées au résultat | | | |
| CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT | 15 957 | 10 447 | 52.74 |

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SASU REPAIRES relatifs à la période du 01/09/2024 au 31/08/2025 qui se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|---------------------------------|------------------|
| Total du bilan : | 708 989 € |
| Chiffre d'affaires : | 297 463 € |
| Résultat net Comptable : | 1 771 € |

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à METZ TESSY

Le 15/12/2025

Olivier FAITY
Expert-comptable associé

In Extenso
signature électronique

Signé par Olivier Faity
Le 16 déc. 2025

In Extenso doc_ObZ
signature électronique tx_x8KkrEK8xwxP

Comptes annuels

Bilan Actif

| | Brut | Amort. Prov. | Net Au 31/08/2025 | Net Au 31/08/2024 |
|--|----------------|---------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériels et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 41 603 | 25 434 | 16 168 | 30 854 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 50 000 | | 50 000 | 98 000 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 100 | | 100 | 100 |
| TOTAL (I) | 91 703 | 25 434 | 66 268 | 128 954 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières, autres approvisionnements | | | | |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 555 918 | | 555 918 | 364 634 |
| Autres | 47 357 | | 47 357 | 25 368 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres Titres | | | | |
| Instruments de Trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 36 752 | | 36 752 | 33 731 |
| Charges constatées d'avance | 2 694 | | 2 694 | 720 |
| TOTAL (II) | 642 721 | | 642 721 | 424 454 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler (III) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I à V) | 734 424 | 25 434 | 708 989 | 553 408 |

Bilan Passif

| | | Net Au 31/08/2025 | Net Au 31/08/2024 |
|---|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | | |
| Capital social ou individuel dont versé : | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport | | | |
| Ecart de réévaluation | | | |
| Ecart d'équivalence | | | |
| Réserves : | | | |
| - Réserve légale | | | |
| - Réserves statutaires ou contractuelles | | | |
| - Réserves réglementées | | | |
| - Autres réserves | | | |
| Report à nouveau | | -2 412 | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | | 1 771 | -2 412 |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| | TOTAL (I) | 4 359 | 2 588 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | |
| Avances conditionnées | | | |
| Autres | | | |
| | TOTAL (I BIS) | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | |
| Provisions pour risques | | | |
| Provisions pour charges | | | |
| | TOTAL (II) | | |
| EMPRUNTS ET DETTES | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | 425 266 | 310 293 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 70 699 | 106 734 |
| Dettes fiscales et sociales | | 122 221 | 86 343 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | 86 444 | 47 450 |
| Instruments de trésorerie | | | |
| Produits constatés d'avance | | | |
| | TOTAL (III) | 704 630 | 550 820 |
| Ecarts de conversion passif (IV) | | | |
| | TOTAL GENERAL (I à IV) | 708 989 | 553 408 |
| Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP | | | |

Compte de résultat

| Compte de résultat | Du 01/09/2024 au 31/08/2025 | | | Du 05/07/2023 Au 31/08/2024 |
|---|-----------------------------|---|----------------|--------------------------------|
| | France | Exportation | Total | Total |
| Produits d'exploitation (1) | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 297 463 | | 297 463 | 506 670 |
| Chiffre d'affaires Net | 297 463 | | 297 463 | 506 670 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | |
| Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges | | | 7 153 | 76 987 |
| Autres produits | | | 68 866 | 796 |
| | | TOTAL (I) | 373 482 | 584 454 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stocks (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stocks (matières premières et autres appro.) | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 168 311 | 329 649 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 3 761 | 12 994 |
| Salaires et traitements | | | 99 833 | 823 770 |
| Charges sociales | | | 36 678 | 284 491 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 13 486 | 18 126 |
| Dotations aux dépréciations des immobilisations | | | | |
| Dotations aux dépréciations des actifs circulants | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| Autres charges | | | 71 | 680 |
| | | TOTAL (II) | 322 140 | 1 469 710 |
| * Y compris : | | | | |
| - Redevances de crédit-bail mobilier | | | | |
| - Redevances de crédit-bail immobilier | | | | |
| | | RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 51 342 | -885 256 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participation (3) | | | 82 | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | 317 | 891 800 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| | | TOTAL (V) | 399 | 891 800 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | 48 431 | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements | | | | |
| | | TOTAL (VI) | 48 431 | |
| | | RESULTAT FINANCIER (V - VI) | -48 033 | 891 800 |
| | | RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) | 3 309 | 6 544 |

Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (Suite) | Du 01/09/2024 Au 31/08/2025 | Du 05/07/2023 Au 31/08/2024 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | 500 | 33 800 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | |
| TOTAL (VII) | 500 | 33 800 |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | 328 | 1 723 |
| Sur opérations en capital | 1 200 | 41 033 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| TOTAL (VIII) | 1 528 | 42 755 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | -1 028 | -8 955 |
| Participations des salariés (IX) | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 510 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | 374 381 | 1 510 054 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 372 610 | 1 512 465 |
| BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES) | 1 771 | -2 412 |
| <i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i> | | |
| <i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i> | | |
| <i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i> | 399 | 48 268 |
| <i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i> | 46 729 | |

Règles et méthodes comptables

Pour les entreprises individuelles

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/08/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 708 989 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 771 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2024 au 31/08/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/08/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 708 989 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 771 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2024 au 31/08/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Une transmission universelle de patrimoine a été réalisée au 20/09/2025 avec la société Shelters

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

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

Effectif moyen

| Catégories de salariés | Effectif | Effectif N-1 |
|----------------------------------|----------|--------------|
| Cadres | | |
| Agents de maîtrise & techniciens | | |
| Employés | 2 | |
| Ouvriers | | |
| TOTAL | 2 | |

Commentaire

Composition du capital Social

| Postes concernés | Nombre | Valeur Nominale | Montant en Euros |
|--|--------|-----------------|------------------|
| 1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice | 50 000 | 0.10000 | 5 000 |
| 2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice | | | |
| 3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice | | | |
| 4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3) | 50 000 | 0.10000 | 5 000 |

Commentaire

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

| Filiales | Capital | Quote-part détenue | Valeur brute titres | Prêts avances | Chiffre d'affaires |
|--|------------------|----------------------|---------------------|---------------|--------------------|
| | Capitaux propres | Dividendes encaissés | Valeur nette titres | Cautions | Résultat |
| 984005710 SAS SHELTERS 888 Route de la Caille | 5 000 | 100.00 | 50 000 | 5 510 | 24 833 |
| 74350 ALLONZIER-LA-CAILLE | 45 858 | | 50 000 | | -1 042 |

| Participations | Capital | Quote-part détenue | Valeur brute titres | Prêts avances | Chiffre d'affaires |
|----------------|------------------|----------------------|---------------------|---------------|--------------------|
| | Capitaux propres | Dividendes encaissés | Valeur nette titres | Cautions | Résultat |
| | | | | | |

Etat des immobilisations

| Cadre A | Valeur brute en début d'exercice | | Réévaluation de l'exercice | | Augmentations Acquisitions créances virements | |
|---|----------------------------------|--|----------------------------|----------------|---|--|
| | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | TOTAL | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const. | | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. | | | | | | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers | | | | | | |
| Mat. de transport | | | | 8 350 | | |
| Mat. de bureau et info., mobilier | | | | 36 253 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| | TOTAL | | | | | |
| | | | | 44 603 | | |
| Immobilisations financières | | | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | | | | 98 000 | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | 100 | | |
| | TOTAL | | | | | |
| | | | | 98 100 | | |
| | TOTAL GENERAL | | | | | |
| | | | | 142 703 | | |

| Cadre B | Virement | | Diminutions | | Valeur brute des immo en fin d'exercice | | Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice | |
|---|----------------------|---------------|-------------|--------------|---|---------------|--|--|
| | | | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | | | | | |
| | TOTAL | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | | | | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const | | | | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. | | | | | | | | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers | | | | | | | | |
| Mat. de transport | | | | 3 000 | | 5 350 | | |
| Mat. de bureau et info., mobilier | | | | | | 36 253 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | | |
| | TOTAL | | | | | | | |
| | | | | 3 000 | | 41 603 | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | | | | |
| Autres participations | | 48 000 | | | | 50 000 | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | 100 | | |
| | TOTAL | | | | | | | |
| | | 48 000 | | | | 50 100 | | |
| | TOTAL GENERAL | | | | | | | |
| | | 48 000 | | 3 000 | | 91 703 | | |

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

| | Immobilisations amortissables | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminut. | Montant en fin d'exercice |
|--|--------------------------------------|------------------------------------|---------------|--------------|---------------------------|
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Frais d'établissement et développement | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | | |
| | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions : | | | | | |
| - Sur sol propre | | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | | | | | |
| Matériel de transport | | 2 763 | 2 581 | 1 800 | 3 544 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | 10 985 | 10 905 | | 21 891 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| | | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| | | 13 749 | 13 486 | 1 800 | 25 434 |
| | | TOTAL GÉNÉRAL | | | |
| | | 13 749 | 13 486 | 1 800 | 25 434 |

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

| Immobilisations amortissables | Dotations | | | Reprises | | | Mvt net des amort. à la fin de l'ex. | |
|--|----------------------------------|----------------|----------------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------------|--------------------------------------|--|
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | | | |
| Frais d'établissement et dvp. | | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | | |
| Autres postes d'immo. incorp. | | | | | | | | |
| | TOTAL | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | | |
| Constructions : | | | | | | | | |
| - Sur sol propre | | | | | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | | | | | |
| Inst. gales, agents et aménag. des constructions | | | | | | | | |
| Inst. techniques, mat. et outillage industriels | | | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménagements divers | | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | | |
| Mat. de bur. et informat., mob. | | | | | | | | |
| Emballages récup. et divers | | | | | | | | |
| | TOTAL | | | | | | | |
| Frais d'acqui. de titres de particip. | | | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL | | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | | TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | | | TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | | |

| | Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augment. | Dotations exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
|---|--|------------------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | |

Etat des créances

| | Montant brut | Liquidité de l'actif | |
|---|--------------|--------------------------|-------------------------|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an |
| De l'actif immobilisé | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts (1) (2) | | | |
| Autres immobilisations financières | 100 | | 100 |
| De l'actif circulant | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 555 918 | 555 918 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 10 428 | 10 428 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | | | |
| Groupe et associés (2) | 10 382 | 10 382 | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres) | 26 547 | 26 547 | |
| Charges constatées d'avance | 2 694 | 2 694 | |
| | TOTAL | 606 069 | 100 |

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

| | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | |
|--|--------------|-------------------------------|---|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances de 1 à 5 ans Echéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | |
| Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1) | | | |
| - à 1 an max. à l'origine | | | |
| - à plus d'1 an à l'origine | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2) | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 70 699 | 70 699 | |
| Personnel et comptes rattachés | 12 211 | 12 211 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 9 921 | 9 921 | |
| Impôts sur les bénéfices | 510 | 510 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 98 465 | 98 465 | |
| Obligations cautionnées | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 1 114 | 1 114 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Groupe et associés (2) | 425 266 | 425 266 | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres) | 86 444 | 86 444 | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | |
| Produits constatés d'avance | | | |
| | TOTAL | 704 630 | 704 630 |
| <i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i> | | | |
| <i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i> | | | |
| <i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i> | 222 | | |

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--|-------------------|-------------------|
| | 31/08/2025 | 31/08/2024 |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 355 200.00 | 303 600.00 |
| Autres créances | 81.86 | |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 355 281.86 | 303 600.00 |

Détail des produits à recevoir

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--|-------------------|-------------------|
| | 31/08/2025 | 31/08/2024 |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 355 200.00 | 303 600.00 |
| 41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR | 336 000.00 | 294 000.00 |
| 41810100 CLIENT BLEU IROISE PARTICIPATION - FACT.A ETABLIR | 19 200.00 | 9 600.00 |
| Autres créances | 81.86 | |
| 45580000 INTERETS CC A RECEVOIR | 81.86 | |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 355 281.86 | 303 600.00 |

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--|------------------|------------------|
| | 31/08/2025 | 31/08/2024 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | 8 807.05 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 18 508.80 | 1 760.00 |
| Dettes fiscales et sociales | 11 104.18 | 16 893.77 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 1 500.00 | |
| TOTAL | 39 920.03 | 18 653.77 |

Détail des charges à payer

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|------------------|------------------|
| | 31/08/2025 | 31/08/2024 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | 8 807.05 | |
| 45581000 INTERETS CC A PAYER | 8 807.05 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 18 508.80 | 1 760.00 |
| 40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES | 18 508.80 | 1 760.00 |
| Dettes fiscales et sociales | 11 104.18 | 16 893.77 |
| 42820000 PROVISIONS CONGES PAYES | 7 204.60 | 5 139.34 |
| 42860000 PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER | | 8 958.25 |
| 43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER | 3 019.18 | 2 154.43 |
| 43860000 CHARGES A PAYER | | 359.84 |
| 44860000 CHARGES À PAYER | 827.00 | |
| 44862000 TAXE APPRENTISSAGE | 53.40 | 281.91 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 1 500.00 | |
| 41980000 CLIENTS AVOIR A ETABLIR | 1 500.00 | |
| TOTAL | 39 920.03 | 18 653.77 |

Produits et charges constatés d'avance

| | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Produits constatés d'avance | 31/08/2025 | 31/08/2024 |
| Produits d'exploitation | | |
| Produits financiers | | |
| Produits exceptionnels | | |
| TOTAL | | |
| Charges constatées d'avance | 31/08/2025 | 31/08/2024 |
| Charges d'exploitation | 2 694 | 720 |
| Charges financières | | |
| Charges exceptionnelles | | |
| TOTAL | 2 694 | 720 |

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

| ACTIF | Solde | | | Variation |
|--|------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| | 31/08/2025 | 31/08/2024 | Montant | % |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 16 168.48 | 30 854.29 | -14 685.81 | -47.60 |
| 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT | 5 350.00 | 8 350.00 | -3 000.00 | -35.93 |
| 21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE | 27 410.01 | 27 410.01 | | |
| 21840000 MOBILIER | 8 842.92 | 8 842.92 | | |
| 28182000 AMORTISSEMENTS DU MATERIEL DE TRANSPORT | -3 543.85 | -2 763.29 | -780.56 | -28.27 |
| 28183000 AMORTISSEMENTS DU MATERIEL DE BUREAU ET INFO... | -18 295.51 | -9 158.85 | -9 136.66 | -99.76 |
| 28184000 AMORTISSEMENTS DU MOBILIER | -3 595.09 | -1 826.50 | -1 768.59 | -96.77 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 50 000.00 | 98 000.00 | -48 000.00 | -48.98 |
| 26110000 TITRES SAS SHELTERS (100% actions) | 50 000.00 | 50 000.00 | | |
| 26110100 TITRES SAS LA GRANGE OPEN HOUSE (48000 actions) | | 48 000.00 | -48 000.00 | -100.00 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 100.00 | 100.00 | | |
| 27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES | 100.00 | 100.00 | | |
| TOTAL (I) | 66 268.48 | 128 954.29 | -62 685.81 | -48.61 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| 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 | | | | |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 555 918.27 | 364 633.98 | 191 284.29 | 52.46 |
| 41100000 CLIENTS | 200 718.27 | 61 033.98 | 139 684.29 | 228.86 |
| 41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR | 336 000.00 | 294 000.00 | 42 000.00 | 14.29 |
| 41810100 CLIENT BLEU IROISE PARTICIPATION - FACT.A ETABLIR | 19 200.00 | 9 600.00 | 9 600.00 | 100.00 |
| Autres | 47 357.27 | 25 368.43 | 21 988.84 | 86.68 |
| 40100000 FOURNISSEURS | | 2 360.00 | -2 360.00 | -100.00 |

| ACTIF | Solde | | | Variation | |
|--|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| | 31/08/2025 | 31/08/2024 | Montant | % | |
| 43702000 ALPTIS PREVOYANCE | | 799.61 | -799.61 | -100.00 | |
| 44520000 TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE | 7.39 | | 7.39 | - | |
| 44564000 TVA DEDUCTIBLE SUR ENCAISSEMENTS | | 3 157.80 | -3 157.80 | -100.00 | |
| 44566000 TVA DEDUCTIBLE 20% | 7 127.02 | 4 287.20 | 2 839.82 | 66.25 | |
| 44566200 TVA DEDUCTIBLE INTRACOMMUNAUTAIRE | | 197.84 | -197.84 | -100.00 | |
| 44566600 TVA DED 80% | 25.47 | | 25.47 | - | |
| 44567000 CREDIT DE TVAA REPORTER | 183.00 | 4 006.00 | -3 823.00 | -95.43 | |
| 44586000 TVA SUR FACT.A RECEVOIR | 3 084.80 | | 3 084.80 | - | |
| 45511000 CCA VERNON HAROLD | 222.10 | | 222.10 | - | |
| 45512000 LA GRANGE BUSINESS | 10 078.20 | | 10 078.20 | - | |
| 45580000 INTERETS CC A RECEVOIR | 81.86 | | 81.86 | - | |
| 46700030 ROSELETTE F&B | 389.98 | 389.98 | | | |
| 46700050 HOTEL DE L'ARVEYRON | 20 061.00 | 10 061.00 | 10 000.00 | 99.39 | |
| 46700070 WHITE WOOD | 2 500.00 | | 2 500.00 | - | |
| 46700080 22 COMTESSE | 152.81 | 109.00 | 43.81 | 40.37 | |
| 46700090 HOTEL VAL D'ESTE | 1 000.00 | | 1 000.00 | - | |
| 46700091 KLACQUR | 2 000.00 | | 2 000.00 | - | |
| 46709200 ARPITAN | 126.72 | | 126.72 | - | |
| 46710000 INTERET CPTES DEBITEURS A RECEVOIR | 316.92 | | 316.92 | - | |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | |
| Actions propres | | | | | |
| Autres Titres | | | | | |
| Instruments de Trésorerie | | | | | |
| Disponibilités | 36 751.68 | 33 731.31 | 3 020.37 | 8.96 | |
| 51111000 VIREMENT A L'ENCAISSEMENT VERNON & CIES | | 10 000.00 | -10 000.00 | -100.00 | |
| 51210010 BANQUE SWAN | 35 198.64 | 1 063.86 | 34 134.78 | +1 000.00 | |
| 51210020 CIC - REPAIRS 2002 56 | 1 553.04 | 22 667.45 | -21 114.41 | -93.15 | |
| Charges constatées d'avance | 2 693.63 | 720.00 | 1 973.63 | 274.17 | |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 2 693.63 | 720.00 | 1 973.63 | 274.17 | |
| | TOTAL (II) | 642 720.85 | 424 453.72 | 218 267.13 | 51.42 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler (III) | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | | |
| | TOTAL GENERAL ACTIF (I à V) | 708 989.33 | 553 408.01 | 155 581.32 | 28.11 |

Bilan Passif détaillé

| PASSIF | Solde | | | Variation | |
|--|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
| | 31/08/2025 | 31/08/2024 | Montant | % | |
| CAPITAUX PROPRES | | | | | |
| Capital social ou individuel dont versé : 5 000 | 5 000.00 | 5 000.00 | | | |
| 10130000 CAPITAL SOUSCRIT - APPELÉ, VERSÉ | 5 000.00 | 5 000.00 | | | |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport... | | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | | |
| Ecart d'équivalence | | | | | |
| Réserves : | | | | | |
| - Réserve légale | | | | | |
| - Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | |
| - Réserves réglementées | | | | | |
| - Autres réserves | | | | | |
| Report à nouveau | -2 411.72 | | -2 411.72 | - | |
| 11900000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITEUR) | -2 411.72 | | -2 411.72 | - | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 1 770.98 | -2 411.72 | 4 182.70 | -173.43 | |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| | TOTAL (I) | 4 359.26 | 2 588.28 | 1 770.98 | 68.42 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | | |
| Avances conditionnées | | | | | |
| Autres | | | | | |
| | TOTAL (I bis) | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | | |
| Provisions pour risques | | | | | |
| Provisions pour charges | | | | | |
| | TOTAL (II) | | | | |
| EMPRUNTS ET DETTES | | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | 425 266.15 | 310 292.95 | 114 973.20 | 37.05 | |
| 45510000 CC VERNON & COMPAGNIES | 416 459.10 | 307 352.03 | 109 107.07 | 35.50 | |
| 45511000 CCA VERNON HAROLD | | 2 662.72 | -2 662.72 | -100.00 | |
| 45512000 LA GRANGE BUSINESS | | 278.20 | -278.20 | -100.00 | |
| 45581000 INTERETS CC A PAYER | 8 807.05 | | 8 807.05 | - | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 70 699.42 | 106 734.07 | -36 034.65 | -33.76 | |
| 40100000 FOURNISSEURS | 52 190.62 | 104 974.07 | -52 783.45 | -50.28 | |
| 40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES | 18 508.80 | 1 760.00 | 16 748.80 | 951.65 | |
| Dettes fiscales et sociales | 122 220.92 | 86 343.10 | 35 877.82 | 41.55 | |
| 42100000 REMUNERATIONS DUES AU PERSONNEL | 5 006.12 | 5 598.77 | -592.65 | -10.59 | |
| 42820000 PROVISIONS CONGES PAYES | 7 204.60 | 5 139.34 | 2 065.26 | 40.20 | |
| 42860000 PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER | | 8 958.25 | -8 958.25 | -100.00 | |
| 43100000 URSSAF | 3 101.00 | 3 120.81 | -19.81 | -0.64 | |
| 43702000 ALPTIS PREVOYANCE | 2 590.13 | | 2 590.13 | - | |
| 43703000 MALAKOFF MEDERIC (RETRAITE) | 768.44 | 754.57 | 13.87 | 1.72 | |
| 43780000 TICKETS RESTAURANTS | 442.00 | 286.00 | 156.00 | 54.55 | |
| 43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER | 3 019.18 | 2 154.43 | 864.75 | 40.16 | |
| 43860000 CHARGES A PAYER | | 359.84 | -359.84 | -100.00 | |

| PASSIF | Solde | | | Variation | |
|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| | 31/08/2025 | 31/08/2024 | Montant | % | |
| 44210000 PAS | 234.00 | 563.61 | -329.61 | -58.51 | |
| 44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES | 510.00 | | 510.00 | - | |
| 44520000 TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE | | 432.61 | -432.61 | -100.00 | |
| 44566100 TVA DEDUCTIBLE 10% | | 314.92 | -314.92 | -100.00 | |
| 44571200 TVA COLLECTEE 20% | 33 453.05 | 7 778.04 | 25 675.01 | 330.10 | |
| 44580000 TVAA REGULARISER | 5 812.00 | | 5 812.00 | - | |
| 44587000 TVA SUR FACT.A ETABLIR | 59 200.00 | 50 600.00 | 8 600.00 | 17.00 | |
| 44860000 CHARGES A PAYER | 827.00 | | 827.00 | - | |
| 44862000 TAXE APPRENTISSAGE | 53.40 | 281.91 | -228.51 | -81.21 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | |
| Autres dettes | 86 443.58 | 47 449.61 | 38 993.97 | 82.18 | |
| 41980000 CLIENTS AVOIR A ETABLIR | 1 500.00 | | 1 500.00 | - | |
| 46700010 AUBERGE DU MANOIR - ADM CHAMONIX | 77 893.85 | 47 449.61 | 30 444.24 | 64.16 | |
| 46700060 SHELTERS | 5 510.40 | | 5 510.40 | - | |
| 46800000 INTERETS CPTES CREDITEUR A PAYER | 1 539.33 | | 1 539.33 | - | |
| Instruments de trésorerie | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| | TOTAL (III) | 704 630.07 | 550 819.73 | 153 810.34 | 27.92 |
| Ecart de conversion passif (IV) | | | | | |
| | TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV) | 708 989.33 | 553 408.01 | 155 581.32 | 28.11 |

Compte de résultat détaillé

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | | Variation | |
|---|-------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|---------------|
| | 31/08/2025 | 31/08/2024 | Montant | % | |
| Produits d'exploitation | | | | | |
| Vente de marchandises | | | | | |
| Production vendue biens | | | | | |
| Production vendue services | 297 462.77 | 506 670.10 | -209 207.33 | -41.29 | |
| 70600000 PRESTATIONS DE SERVICES 20% | 30 048.27 | 100 432.04 | -70 383.77 | -70.08 | |
| 70600100 MANAGEMENT FEES - ADM CHAMONIX | 87 433.09 | 269 687.32 | -182 254.23 | -67.58 | |
| 70600200 MANAGEMENT FEES - HOTEL ARVEYRON | 25 182.77 | 36 143.26 | -10 960.49 | -30.32 | |
| 70600300 MANAGEMENT FEES - ROSELETTE F&B | 9 000.00 | 15 000.00 | -6 000.00 | -40.00 | |
| 70600400 MANAGEMENT FEES - BLEU IROISE PARTICIPATION | 8 000.00 | 8 000.00 | | | |
| 70600500 MANAGEMENT FEES - ARPITAN | 7 500.00 | | 7 500.00 | - | |
| 70600600 MANAGEMENT FEES - SERPOLET | 20 250.00 | | 20 250.00 | - | |
| 70600700 MANAGEMENT FEES - ARPANS ROSELETTE | 7 000.00 | | 7 000.00 | - | |
| 70600800 MANAGEMENT FEES - JACK CELLAR | 13 500.00 | | 13 500.00 | - | |
| 70600900 MANAGEMENT FEES - CHANTA POLET | 20 250.00 | | 20 250.00 | - | |
| 70601000 MANAGEMENT FEES - FERME DE PARES | 20 250.00 | | 20 250.00 | - | |
| 70601100 MANAGEMENT FEES - LA GRANGE | 16 305.46 | | 16 305.46 | - | |
| 70601200 MANAGEMENT FEES - FONCIERE ARVEYRON | 24 500.00 | | 24 500.00 | - | |
| 70630000 LOCATIONS EXO | 4 375.00 | | 4 375.00 | - | |
| 70830000 REFACTURATION CHARGES 20% | 1 468.18 | | 1 468.18 | - | |
| 70880000 REFACTURATION HOTEL DE L'ARVEYRON | 1 200.00 | 5 818.26 | -4 618.26 | -79.37 | |
| 70880100 REFACTURATION ADM CHAMONIX 20% | 1 200.00 | 35 028.16 | -33 828.16 | -96.57 | |
| 70880200 REFACTURATION 22 COMTESSE 20% | | 14 347.67 | -14 347.67 | -100.00 | |
| 70880300 REFACTURATION LA GRANGE OPEN HOUSE 20% | | 3 726.50 | -3 726.50 | -100.00 | |
| 70880400 REFACTURATION ARPITAN 20% | | 1 788.00 | -1 788.00 | -100.00 | |
| 70880500 REFACTURATION ROSELETTE F&B 20% | | 49.99 | -49.99 | -100.00 | |
| 70880600 REFACTURATION VERNON & ASSOCIES 20% | | 16 648.90 | -16 648.90 | -100.00 | |
| | Chiffre d'affaires Net | 297 462.77 | 506 670.10 | -209 207.33 | -41.29 |
| Production stockée | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges | 7 153.44 | 76 987.23 | -69 833.79 | -90.71 | |
| 79164100 TRANSFERT DE CHARGE DE SALAIRE (PAS DE TVA) | 7 153.44 | 76 987.23 | -69 833.79 | -90.71 | |
| Autres produits | 68 866.10 | 796.18 | 68 069.92 | +1 000.00 | |
| 75600000 GAINS DE CHANGE SUR CREANCES | | 0.66 | -0.66 | -100.00 | |
| 75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANT | 68 866.10 | 795.52 | 68 070.58 | +1 000.00 | |
| | TOTAL (I) | 373 482.31 | 584 453.51 | -210 971.20 | -36.10 |
| Charges d'exploitation | | | | | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres appro.) | | | | | |
| Autres achats et charges externes* | 168 311.24 | 329 649.00 | -161 337.76 | -48.94 | |
| 60612000 EAU | | 782.73 | -782.73 | -100.00 | |
| 60615000 FOURNITURE NON STOCKABLE, ESSENCE VÉHICULE ... | | 1 393.35 | -1 393.35 | -100.00 | |
| 60616000 FOURNITURE NON STOCKABLE, GASOIL VÉHICULE T... | | 5 206.14 | -5 206.14 | -100.00 | |
| 60617000 CARBURANT | 1 277.61 | 1 702.62 | -425.01 | -24.96 | |
| 60618000 CARBURANT 80% | 6 171.75 | 576.43 | 5 595.32 | 971.53 | |
| 60630000 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT | 53.28 | 2 329.98 | -2 276.70 | -97.73 | |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 3 303.59 | 2 500.97 | 802.62 | 32.11 | |
| 61320000 LOYERS DES LOCAUX | 214.50 | | 214.50 | - | |

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | Variation | |
|---|------------|------------|------------|-----------|
| | 31/08/2025 | 31/08/2024 | Montant | % |
| 61322000 LOCATION APPARTEMENT SALARIE (TVA 20%) | -760.00 | 13 500.00 | -14 260.00 | -105.63 |
| 61350000 LOCATIONS DE MATERIEL | 449.17 | | 449.17 | - |
| 61350500 LOCATION OUTIL DIGITAUX | 24 698.32 | 27 002.69 | -2 304.37 | -8.54 |
| 61350510 LOCATION OUTILS DIGITAUX INTRACOM-AUTOLIQUIDAT° | 144.49 | 2 539.91 | -2 395.42 | -94.33 |
| 61515000 MAINTENANCE INFORMATIQUE | 6 734.10 | 6 073.06 | 661.04 | 10.88 |
| 61520000 ENTRETIEN IMMEUBLE | 239.91 | | 239.91 | - |
| 61550000 ENTRETIEN MATERIEL | 236.65 | 611.50 | -374.85 | -61.27 |
| 61551000 ENTR.REPARAT° VEH.UTILITAIRE (TVA 20%) | 1 834.42 | 835.85 | 998.57 | 119.38 |
| 61552000 ENTR.REPARAT° VEHICULE TOURISME (PAS DE TVA) | 6 775.87 | 6 980.15 | -204.28 | -2.92 |
| 61560000 MAINTENANCE DECHETS | 69.32 | 166.31 | -96.99 | -58.43 |
| 61600000 ASSURANCE | 190.17 | 300.00 | -109.83 | -36.67 |
| 61630000 ASSURANCE-TRANSPORT (PAS DE TVA) | 2 534.99 | 837.15 | 1 697.84 | 202.87 |
| 61810000 DOCUMENTATION GENERALE (PAS DE TVA) | | 23.97 | -23.97 | -100.00 |
| 61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE | | 2 653.60 | -2 653.60 | -100.00 |
| 61850000 FORMATIONS | 4 989.00 | | 4 989.00 | - |
| 62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE (TVA 20%) | | 4 451.62 | -4 451.62 | -100.00 |
| 62140000 PERSONNEL PRETE - HOTEL ARVEYRON | | 15 905.78 | -15 905.78 | -100.00 |
| 62260000 HONORAIRES CONSEILS REVENUE MANAGEMENT | 4 700.00 | 45 250.00 | -40 550.00 | -89.61 |
| 62261000 HONORAIRES COMPTABLES | 13 113.00 | 7 080.00 | 6 033.00 | 85.21 |
| 62261100 HONORAIRES SOCIAUX | -244.00 | 6 027.00 | -6 271.00 | -104.05 |
| 62261200 HONORAIRES ADMINISTRATIFS | 2 092.75 | | 2 092.75 | - |
| 62262000 HONORAIRES AUDIT SOCIAL - SVP SOCIAL | | 5 165.62 | -5 165.62 | -100.00 |
| 62264000 HONORAIRES JURIDIQUES | 3 751.37 | 22 110.38 | -18 359.01 | -83.03 |
| 62265000 HONORAIRES TECHNIQUES | 22 959.00 | 57 635.00 | -34 676.00 | -60.16 |
| 62265100 MANAGEMENT FEES SHELTER (V&C) | 10 800.00 | | 10 800.00 | - |
| 62266000 HONORAIRES RECRUTEMENT PERSONNEL | | 2 000.00 | -2 000.00 | -100.00 |
| 62270000 FRAIS D'ACTES | 624.67 | 3.75 | 620.92 | +1 000.00 |
| 62281000 FRAIS FORMATION | | 9 622.22 | -9 622.22 | -100.00 |
| 62300000 SITE INTERNET | 5 304.85 | 17 776.00 | -12 471.15 | -70.16 |
| 62310000 ANNONCES ET INSERTIONS | 6 039.19 | 1 591.70 | 4 447.49 | 279.33 |
| 62320000 ECHANTILLONS | | 64.17 | -64.17 | -100.00 |
| 62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS | -112.50 | 2 005.00 | -2 117.50 | -105.64 |
| 62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE | 2 392.32 | 2 187.55 | 204.77 | 9.32 |
| 62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES | | 645.67 | -645.67 | -100.00 |
| 62370000 PUBLICATIONS | 90.00 | 4 249.55 | -4 159.55 | -97.88 |
| 62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURANTS, ...) | 50.00 | | 50.00 | - |
| 62410000 TRANSPORT | 290.00 | | 290.00 | - |
| 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS, PEAGES | 14 406.59 | 9 007.53 | 5 399.06 | 59.94 |
| 62560000 MISSIONS / RESTAURATION | | 13 260.00 | -13 260.00 | -100.00 |
| 62570000 RECEPTIONS | 13 402.07 | 1 744.72 | 11 657.35 | 668.02 |
| 62590000 FRAIS KILOMETRIQUES | 2 937.00 | 8 537.91 | -5 600.91 | -65.60 |
| 62610000 FRAIS POSTAUX | 943.89 | 3 400.41 | -2 456.52 | -72.24 |
| 62620000 TELEPHONE / INTERNET | 4 737.81 | 5 218.67 | -480.86 | -9.22 |
| 62700000 FRAIS BANCAIRES | | 337.26 | -337.26 | -100.00 |
| 62780000 AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS SUR PRESTATIONS D... | 876.09 | 1 149.66 | -273.57 | -23.83 |
| 62810000 CONCOURS DIVERS / DIVERTISSEMENT | | 446.51 | -446.51 | -100.00 |
| 62840000 FRAIS RECRUTEMENT PERSONNEL | | 6 750.00 | -6 750.00 | -100.00 |
| 62880000 AUTRES CHARGES EXTERIEURES DIVERSES (TVA 20%) | | 8.91 | -8.91 | -100.00 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 3 761.34 | 12 993.56 | -9 232.22 | -71.06 |
| 63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE | | 4 554.69 | -4 554.69 | -100.00 |
| 63130000 PARTICIPATION DES EMPLOYEURS À LA FORMATION P... | | 6 836.83 | -6 836.83 | -100.00 |
| 63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE | 718.67 | | 718.67 | - |
| 63350000 TAXE D'APPRENTISSAGE | 632.91 | | 632.91 | - |
| 63511000 CET (CVAE & CFE) | 1 298.00 | | 1 298.00 | - |
| 63514000 TAXES SUR LES VEHICULES DE SOCIETES | 861.00 | 622.00 | 239.00 | 38.42 |

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | Variation | |
|---|-------------------|---------------------|----------------------|----------------|
| | 31/08/2025 | 31/08/2024 | Montant | % |
| 63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE TIMBRE | 250.76 | 980.04 | -729.28 | -74.39 |
| Salaires et traitements | 99 832.69 | 823 770.49 | -723 937.80 | -87.88 |
| 64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS | 93 067.43 | 488 712.62 | -395 645.19 | -80.96 |
| 64120000 CONGES PAYES | 2 065.26 | 75 848.12 | -73 782.86 | -97.28 |
| 64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS | 4 700.00 | 100 072.57 | -95 372.57 | -95.30 |
| 64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS | | 10 894.87 | -10 894.87 | -100.00 |
| 64143000 INDEMNITES DE RUPTURE CONVENTIONNELLE | | 14 220.00 | -14 220.00 | -100.00 |
| 64144000 INDEMNITES DE LICENCIEMENT | | 64 951.66 | -64 951.66 | -100.00 |
| 64144010 INDEMNITE TRANSACTIONNELLE | | 3 200.00 | -3 200.00 | -100.00 |
| 64144100 CSP - PREAVIS PAYES | | 65 870.65 | -65 870.65 | -100.00 |
| 64170000 AVANTAGES EN NATURE | | 9 694.89 | -9 694.89 | -100.00 |
| 64171000 AVANTAGES EN NATURE | | -9 694.89 | 9 694.89 | -100.00 |
| Charges sociales | 36 677.87 | 284 490.66 | -247 812.79 | -87.11 |
| 64510000 URSSAF | 24 413.33 | 183 358.43 | -158 945.10 | -86.69 |
| 64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES | | 5 083.04 | -5 083.04 | -100.00 |
| 64530000 RETRAITES CADRES ET NON CADRES | 5 226.12 | 26 505.30 | -21 279.18 | -80.28 |
| 64540000 COTISATIONS AUX ASSEDIC | | 11 356.90 | -11 356.90 | -100.00 |
| 64582000 COTISATIONS AGIRC-ARRCO | | 32 501.77 | -32 501.77 | -100.00 |
| 64583000 CHARGES SOCIALES / PROVISION CP | 864.75 | 1 340.73 | -475.98 | -35.50 |
| 64584000 COTISATIONS PREVOYANCE | 826.78 | 4 765.18 | -3 938.40 | -82.64 |
| 64585000 COTISATIONS MUTUELLE | 1 254.89 | 3 450.46 | -2 195.57 | -63.62 |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE | 413.00 | 2 430.10 | -2 017.10 | -83.00 |
| 64760000 TICKETS RESTAURANTS | 3 679.00 | 13 698.75 | -10 019.75 | -73.14 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | 13 485.81 | 18 125.92 | -4 640.11 | -25.60 |
| 68112000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS ... | 13 485.81 | 18 125.92 | -4 640.11 | -25.60 |
| Dotations aux dépréciations des immobilisations | | | | |
| Dotations aux dépréciations des actifs circulants | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| Autres charges | 71.29 | 680.28 | -608.99 | -89.56 |
| 65110000 REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVETS, LICEN... | | 455.00 | -455.00 | -100.00 |
| 65600000 PERTES DE CHANGE SUR CREANCES | | 2.78 | -2.78 | -100.00 |
| 65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE | 71.29 | 222.50 | -151.21 | -68.16 |
| TOTAL (II) | 322 140.24 | 1 469 709.91 | -1 147 569.67 | -78.08 |
| * Y compris : | | | | |
| -Redevances de crédit-bail mobilier | | | | |
| -Redevances de crédit-bail immobilier | | | | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 51 342.07 | -885 256.40 | 936 598.47 | -105.80 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participation | 81.86 | | 81.86 | - |
| 76150000 INTERETS DE COMPTE COURANTS D ASSOCIE | 81.86 | | 81.86 | - |
| Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 316.92 | 891 800.00 | -891 483.08 | -99.96 |
| 76300000 INTERETS COMPTES DEBITEURS | 316.92 | | 316.92 | - |
| 76800000 ABANDON COMPTE-COURANT VERNON & CIES | | 891 800.00 | -891 800.00 | -100.00 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | | | |
| Différence positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL (V) | 398.78 | 891 800.00 | -891 401.22 | -99.96 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | Montant | Variation |
|---|-------------------|---------------------|----------------------|----------------|
| | 31/08/2025 | 31/08/2024 | | % |
| Intérêts et charges assimilées | 48 431.49 | | 48 431.49 | - |
| 66150000 INTERETS DE COMPTE COURANTS D ASSOCIE | 46 728.79 | | 46 728.79 | - |
| 66160000 AGIOS | 163.37 | | 163.37 | - |
| 66180000 INTERETS DES AUTRES DETTES | 1 539.33 | | 1 539.33 | - |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | |
| TOTAL (VI) | 48 431.49 | | 48 431.49 | |
| RESULTAT FINANCIER (V - VI) | -48 032.71 | 891 800.00 | -939 832.71 | -105.39 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) | 3 309.36 | 6 543.60 | -3 234.24 | -49.43 |
| Produits Exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 500.00 | 33 800.00 | -33 300.00 | -98.52 |
| 77520000 PDTS DES CESSIONS CORPORELLES EXO | 500.00 | 33 800.00 | -33 300.00 | -98.52 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | | | |
| TOTAL (VII) | 500.00 | 33 800.00 | -33 300.00 | -98.52 |
| Charges Exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 328.38 | 1 722.60 | -1 394.22 | -80.96 |
| 67120000 AMENDES ET PENALITES | 328.38 | 1 722.60 | -1 394.22 | -80.96 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 1 200.00 | 41 032.72 | -39 832.72 | -97.08 |
| 67520000 VALEURS COMPTABLES DES IMMOBILISATIONS CORP... | 1 200.00 | 28 532.72 | -27 332.72 | -95.79 |
| 67881000 AUTRES CH.EXCEPT. - USURPATION RIB | | 12 500.00 | -12 500.00 | -100.00 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| TOTAL (VIII) | 1 528.38 | 42 755.32 | -41 226.94 | -96.43 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | -1 028.38 | -8 955.32 | 7 926.94 | -88.52 |
| Participations des salariés (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 510.00 | | 510.00 | - |
| 69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES | 510.00 | | 510.00 | - |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | 374 381.09 | 1 510 053.51 | -1 135 672.42 | -75.21 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 372 610.11 | 1 512 465.23 | -1 139 855.12 | -75.36 |
| BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES) | 1 770.98 | -2 411.72 | 4 182.70 | -173.43 |

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes :

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) :

| A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE | |
|---|---|
| Désignation de la société | SASU REPAIRES |
| Adresse du principal établissement | 888 Route de la Caille 74350 ALLONZIER-LA-CAILLE |
| Adresse du siège social, si différent | |
| Ancienne adresse en cas de changement | |
| RÉGIME FISCAL DES GROUPES | Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante |
| Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère | |

| | | | | |
|--------------|--------------------------------|--------------------------|----------------------|--|
| B - ACTIVITÉ | Si vous avez changé d'activité | <input type="checkbox"/> | Activités exercées : | Activités sièges sociaux - conseils de gestion |
|--------------|--------------------------------|--------------------------|----------------------|--|

| C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION | | | |
|--|---|--|-------|
| 1 - Résultat fiscal | | | |
| Bénéfice imposable au taux normal | 0 | Bénéfice imposable à 15 % | 3 403 |
| | | Déficit | |
| Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 % | | | |
| 2 - Plus-values | | | |
| | | PV à long terme imposables au taux de 15 % | |
| PV à long terme imposables au taux de 19 % | | Autres PV imposables au taux de 19 % | |
| PV à long terme imposables au taux de 0 % | | PV exonérées (art. 238 quinquies) | |
| 3 - Abattements sur le bénéfice et exonérations (Les montants ne doivent pas être retranchés des résultats de C-1 et C-2) | | | |
| Entreprise nouvelle (art. 44 sexies) | | Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies-0 A) | |
| Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies) | | ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A) | |
| Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies) | | Société d'investissements immobiliers cotée | |
| Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) | | Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies) | |
| Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) | | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies) | |
| Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quinquies A) | | Autres dispositifs | |
| Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | | Plus-values exonérées relevant du taux de 15 % | |
| 4 - Option pour le crédit d'impôt outre-mer | | | |
| dans le secteur productif, art. 244 quater W | | | |

| D - IMPUTATIONS | |
|---|--|
| 1 - Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts. | |
| 2 - Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant au cadre VII du formulaire n°2066. | |

| | |
|--|---|
| E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS | Recettes net. soumises à la contrib. 2,5% |
|--|---|

| F - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE | | | |
|--|--------------------------|--|-----------------------------------|
| Votre comptabilité est-elle informatisée ? | | oui | Si oui, nom du logiciel utilisé : |
| | | | Plateforme Comptable |
| CGA | <input type="checkbox"/> | Viseur conventionné | <input type="checkbox"/> |
| | | N° d'agrément du CGA | ECF |
| | | | <input type="checkbox"/> |
| Nom et adresse : | | | |
| - du Comptable : | Indép. | SAS IN EXTENSO ANNECY Parc d'activité La Ravoire 74371 EPAGNY METZ-TESSY | |
| - du Conseil : | | | |
| - du CGA ou du viseur conventionné : | | | |
| - du prestataire : | | | |

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Annexe à la déclaration N°2065

Exercice clos le 31/08/2025

Néant **G - RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS**

| | | |
|---|--|--|
| 1 - Montant global brut des distributions : | - Payées par la société elle-même | |
| | - Payées par un établissement chargé du service des titres | |
| 2 - Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s) | | |
| 3 - Montant des prêts, avances, acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts | | |
| 4 - Montant des autres distributions : | | |
| 5 - Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % | | |
| 6 - Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % | | |
| 7 - Montant des revenus répartis | TOTAL (1 + 2 + 3 + 4) | |

H - RÉMUNERATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

| Nom, prénoms, domicile et qualité (associé, associé gérant) : | SARL | Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société. | | | | | |
|---|---|--|--|-------------------------|--|-------------------------|----------------|
| | | Montant des sommes versées : | À titre de frais de représentation, de mission et de déplacement | | À titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes ⑤ et ⑥ | | |
| | | | À titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits | Indemnités forfaitaires | Remboursements | Indemnités forfaitaires | Remboursements |
| ① | ② | ③ | ④ | ⑤ | ⑥ | ⑦ | ⑧ |
| - SARL - tous les associés - SCA - associés gérants - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités - SEP, sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit | Année au cours de laquelle le versement a été effectué | | | | | |
| | | | | | | | |

I - DIVERS

| | |
|---|--|
| Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre) | |
| Adresses des autres établissements | |
| | |

J - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

| | | | |
|---|--|---------------|---------------|
| Rémunérations : | - Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés) | | |
| | - Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages | | |
| MVLT imposées | à 0 % | à 15 % | à 19 % |
| MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | | | |
| MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice | | | |
| MVLT réalisée au cours de l'exercice | | | |
| MVLT restant à reporter | | | |

K - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

| | |
|--|--|
| Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice | |
| Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice | |

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

| | | Brut ① | Amort. provisions ② | Net 31/08/2025 ③ | Net 31/08/2024 ④ |
|---|-----------|--------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| Capital souscrit non appelé | I AA | | | | |
| Frais d'établissement | AB | | AC | | |
| Frais de développement | CX | | CQ | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | AF | | AG | | |
| Fonds commercial (1) | AH | | AI | | |
| Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| Terrains | AN | | AO | | |
| Constructions | AP | | AQ | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | | |
| Autres immobilisations corporelles | AT | 41 603 | AU 25 434 | 16 168 | 30 854 |
| Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| Avances et acomptes (2) | AX | | AY | | |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2) | CS | | CT | | |
| Autres participations (2) | CU | 50 000 | CV | 50 000 | 98 000 |
| Créances rattachées à des participations (2) | BB | | BC | | |
| Autres titres immobilisés (2) | BD | | BE | | |
| Prêts (2) | BF | | BG | | |
| Autres immobilisations financières (2) | BH | 100 | BI | 100 | 100 |
| TOTAL II | BJ | 91 703 | BK 25 434 | 66 268 | 128 954 |
| Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | |
| En cours de production : - de biens | BN | | BO | | |
| - de services | BP | | BQ | | |
| Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| Marchandises | BT | | BU | | |
| Avances et acomptes sur commandes | BV | | BW | | |
| Clients et comptes rattachés (3) | BX | 555 918 | BY | 555 918 | 364 634 |
| Autres créances (3) | BZ | 47 357 | CA | 47 357 | 25 368 |
| Capital souscrit appelé, non versé | CB | | CC | | |
| V.M.P. (dont actions propres) | CD | | CE | | |
| Disponibilités | CF | 36 752 | CG | 36 752 | 33 731 |
| Charges constatées d'avance (3) | CH | 2 694 | CI | 2 694 | 720 |
| TOTAL III | CJ | 642 721 | CK | 642 721 | 424 454 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | IV CW | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | V CM | | | | |
| Ecarts de conversion actif | VI CN | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI) | CO | 734 424 | IA 25 434 | 708 989 | 553 408 |
| (1) Droit au bail | | (2) A moins d'1 an | CP | (3) A plus d'1 an | CR |
| Clause de réserve de propriété : Immobilisations | | Stocks | | Créances | |

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

| | | Net | 31/08/2025 | Net | 31/08/2024 |
|--|---|--|----------------|-------|----------------|
| Capital social ou individuel (1) | (dont versé) | | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | DA | | | |
| Écarts de réévaluation (2) | (dont écart d'équivalence) | EK | | | |
| Réserve légale (3) | | DC | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | DD | | | |
| Réserves réglementées (3) | (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) | B1 | | | |
| Autres réserves | (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) | EJ | | | |
| Report à nouveau | | DH | -2 412 | | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | | DI | 1 771 | | -2 412 |
| Subventions d'investissement | | DJ | | | |
| Provisions réglementées | | DK | | | |
| | | TOTAL I | 4 359 | | 2 588 |
| Produit des émissions de titres participatifs | | DM | | | |
| Avances conditionnées | | DN | | | |
| | | TOTAL II | | | |
| Provisions pour risques | | DP | | | |
| Provisions pour charges | | DQ | | | |
| | | TOTAL III | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | DS | | | |
| Autres emprunts obligataires | | DT | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | | DU | | | |
| Emprunts et dettes financiers divers | (dont emprunts participatifs) | EI | 425 266 | | 310 293 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | DW | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | DX | 70 699 | | 106 734 |
| Dettes fiscales et sociales | | DY | 122 221 | | 86 343 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | DZ | | | |
| Autres dettes | | EA | 86 444 | | 47 450 |
| Produits constatés d'avance (4) | | EB | | | |
| | | TOTAL IV | 704 630 | | 550 820 |
| Écarts de conversion passif | | V | | | |
| | | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V) | 708 989 | | 553 408 |

Renvois :

| | | | |
|---|----|---------|---------|
| (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | IB | | |
| (2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959) | IC | | |
| (2) Dont écart de réévaluation libre | ID | | |
| (2) Dont réserve de réévaluation (1976) | IE | | |
| (3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme | EF | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 704 630 | 550 820 |
| (5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | |

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

| | France | | Exportations et livr. intracommunautaires | | Total | 31/08/2024 |
|---|--------|---------|--|--|-------|----------------|
| Ventes de marchandises | FA | | FB | | FC | |
| Production vendue : | | | | | | |
| - biens | FD | | FE | | FF | |
| - services | FG | 297 463 | FH | | FI | 297 463 |
| Chiffre d'affaires net | FJ | 297 463 | FK | | FL | 297 463 |
| Production stockée | | | | | FM | |
| Production immobilisée | | | | | FN | |
| Subventions d'exploitation | | | | | FO | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9) | | | | | FP | 7 153 |
| Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 68 866 |
| Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | FR | 373 482 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | | FS | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | FT | |
| Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) | | | | | FU | |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | | | FV | |
| Autres achats et charges externes (3) | | | | | FW | 168 311 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | | FX | 3 761 |
| Salaires et traitements | | | | | FY | 99 833 |
| Charges sociales (10) | | | | | FZ | 36 678 |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements (14) | | | | | GA | 13 486 |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions | | | | | GB | |
| Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions | | | | | GC | |
| Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | |
| Autres charges (12) | | | | | GE | 71 |
| Total des charges d'exploitations (4) (II) | | | | | GF | 322 140 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | GG | 51 342 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | | GH | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | | GI | |
| Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | 82 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | |
| Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | 317 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | |
| Différences positives de change | | | | | GN | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | |
| Total des produits financiers (V) | | | | | GP | 399 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | GQ | |
| Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 48 431 |
| Différences négatives de change | | | | | GS | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | GU | 48 431 |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI) | | | | | GV | -48 033 |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | GW | 3 309 |

⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

| CADRE A - IMMOBILISATIONS | | | | Valeur brute des immos au début de l'exercice | | Augmentations | |
|--|---|----|-----------------|---|---------------------------------|---|--|
| | | | | | | Réévaluation ou mise en équivalence | Acquisitions, apports et virements |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | TOTAL I | CZ | | D8 | D9 |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | TOTAL II | KD | | KE | KF |
| Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| Terrains | | | | KG | | KH | KI |
| Constructions : | - Sur sol propre (dont composants) | L9 | | KJ | | KK | KL |
| | - Sur sol d'autrui (dont composants) | M1 | | KM | | KN | KO |
| | - Inst. gales., agmt, amgt, constr. (dont composants) | M2 | | KP | | KQ | KR |
| Inst. tech., matériel et outillage industriels (dont composants) | | | M3 | | KS | KT | KU |
| Autres immos. corporelles : | - Inst. gales., agencements, aménagements divers | | | KV | | KW | KX |
| | - Matériel de transport | | | KY | 8 350 | KZ | LA |
| | - Matériel bureau et informatique, mobilier | | | LB | 36 253 | LC | LD |
| | - Emballages récupérables et divers | | | LE | | LF | LG |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | LH | | LI | LJ |
| Avances et acomptes | | | | LK | | LL | LM |
| TOTAL III | | | LN | 44 603 | LO | | LP |
| Immobilisations financières | | | | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | 8G | | 8M | 8T |
| Autres participations | | | | 8U | 98 000 | 8V | 8W |
| Autres titres immobilisés | | | | 1P | | 1R | 1S |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | 1T | 100 | 1U | 1V |
| TOTAL IV | | | LQ | 98 100 | LR | | LS |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | ØG | 142 703 | ØH | ØJ |
| CADRE B - IMMOBILISATIONS | | | | Diminutions | | Valeur brute des immos à la fin de l'exercice | Réévaluation ou mise en équivalence |
| | | | | Virement | Cessions ou mise en équivalence | | Valeur d'origine des immos en fin d'exercice |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | TOTAL I | IN | | CØ | DØ |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | TOTAL II | IO | | LV | LW |
| Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| Terrains | | | | IP | | LX | LY |
| Constructions : | - Sur sol propre | | | IQ | | MA | MB |
| | - Sur sol d'autrui | | | IR | | MD | ME |
| | - Inst. gales., agencements, amgt, constructions | | | IS | | MG | MH |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | IT | | MJ | MK |
| Autres immos. corporelles : | - Inst. gales., agencements, aménagements divers | | | IU | | MM | MN |
| | - Matériel de transport | | | IV | 3 000 | MP | 5 350 |
| | - Matériel bureau et informatique, mobilier | | | IW | | MS | 36 253 |
| | - Emballages récupérables et divers | | | IX | | MV | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | MY | | MZ | NA |
| Avances et acomptes | | | | NC | | ND | NE |
| TOTAL III | | | IY | 3 000 | NG | 41 603 | NI |
| Immobilisations financières | | | | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | IZ | | ØU | M7 |
| Autres participations | | | | IØ | 48 000 | ØX | ØY |
| Autres titres immobilisés | | | | I1 | | 2B | 2C |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | I2 | | 2E | 2F |
| TOTAL IV | | | I3 | 48 000 | NJ | NK | 50 100 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | I4 | 48 000 | ØK | 91 703 |

5 bis TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

| CADRE A | Déterm. montant écarts | | Utilisation marge sup. amortissement | | | Montant |
|---|---|---|--|--|--|--|
| | Augmentation du montant brut immobilisations ① | Augmentation du montant des amortissements ② | Montant des suppléments d'amortissement ③ | Fraction résid. corresp. aux éléments cédés ④ | Montant cumulé à la fin de l'exercice ⑤ | Provision spéciale à la fin de l'exercice ⑥ |
| 1 - Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | |
| 2 - Fonds commercial | | | | | | |
| 3 - Terrains | | | | | | |
| 4 - Constructions | | | | | | |
| 5 - Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | | |
| 6 - Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| 7 - Immobilisations en cours | | | | | | |
| 8 - Participations | | | | | | |
| 9 - Autres titres immobilisés | | | | | | |
| TOTAUX | | | | | | |

| CADRE B | |
|--|---|
| Déficits reportables au 31/12/76 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal | |
| 1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice | |
| 2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice | - |
| 3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice | = |

⊗ AMORTISSEMENTS

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

CADRE A - SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)

| Immobilisations amortissables | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | | |
|---|--|---------------|---|---------------|---|--------------|---|---------------|--------|
| Frais d'établissement et de développement | CY | | EL | | EM | | EN | | |
| Fonds commercial | RE | | RF | | RI | | RJ | | |
| Autres immobilisations incorporelles | PE | | PF | | PG | | PH | | |
| TOTAL I | RK | | RM | | RN | | RO | | |
| Terrains | PI | | PJ | | PK | | PL | | |
| Constructions : | - sur sol propre | PM | PN | | PO | | PQ | | |
| | - sur sol d'autrui | PR | PS | | PT | | PU | | |
| | - installations générales, agencements et aménagements des constructions | PV | PW | | PX | | PY | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | PZ | | QA | | QB | | QC | | |
| Autres immobilisations corporelles : | - installations générales, agencements aménagements divers | QD | QE | | QF | | QG | | |
| | - matériel de transport | QH | 2 763 | QI | 2 581 | QJ | 1 800 | QK | 3 544 |
| | - matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 10 985 | QM | 10 905 | QN | | QO | 21 891 |
| | - emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL II | QU | 13 749 | QV | 13 486 | QW | 1 800 | QX | 25 434 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II) | ON | 13 749 | OP | 13 486 | OQ | 1 800 | OR | 25 434 | |

CADRE B - VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

CADRE C - MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

| | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net à la fin de l'exercice |
|---|------------------------------------|---------------|--|------------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | Z9 | Z8 |
| Primes de remboursement des obligations | | | SP | SR |

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

| NATURE DES PROVISIONS | Montant au début de l'exercice ① | Augmentations : dotations ② | Diminutions : reprises ③ | Montant à la fin de l'exercice ④ |
|---|-------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| Provisions réglementées | | | | |
| Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers | 3T | TA | TB | TC |
| Provisions pour investissement | 3U | TD | TE | TF |
| Provisions pour hausse des prix (à détailler) | 3V | TG | TH | TI |
| Amortissements dérogatoires (2) | 3X | TM | TN | TO |
| Provisions pour prêts d'installation | IJ | IK | IL | IM |
| Autres provisions réglementées (à détailler) | 3Y | TP | TQ | TR |
| TOTAL I | 3Z | TS | TT | TU |
| (2) Dont majorations exceptionnelles de 30% | D3 | D4 | D5 | D6 |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| - Litiges | 4A | 4B | 4C | 4D |
| - Garanties données aux clients | 4E | 4F | 4G | 4H |
| - Pertes sur marchés à terme | 4J | 4K | 4L | 4M |
| - Amendes et pénalités | 4N | 4P | 4R | 4S |
| - Pertes de change | 4T | 4U | 4V | 4W |
| - Pensions et obligations similaires | 4X | 4Y | 4Z | 5A |
| - Impôts (à détailler) | 5B | 5C | 5D | 5E |
| - Renouvellement des immobilisations | 5F | 5H | 5J | 5K |
| - Gros entretien et grandes révisions | EO | EP | EQ | ER |
| - Charges soc. et fisc. sur congés à payer | 5R | 5S | 5T | 5U |
| Autres provisions pour risques et charges (à détailler) | 5V | 5W | 5X | 5Y |
| TOTAL II | 5Z | TV | TW | TX |
| Provisions pour dépréciation | | | | |
| - Incorporelles | 6A | 6B | 6C | 6D |
| - Corporelles | 6E | 6F | 6G | 6H |
| - Titres mis en équivalence | 02 | 03 | 04 | 05 |
| - Titres de participation | 9U | 9V | 9W | 9X |
| - Autres immo. financières (à détailler) | 06 | 07 | 08 | 09 |
| Sur stocks et en cours | 6N | 6P | 6R | 6S |
| Sur comptes clients | 6T | 6U | 6V | 6W |
| Autres provisions pour dépréciation (à détailler) | 6X | 6Y | 6Z | 7A |
| TOTAL III | 7B | TY | TZ | UA |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | 7C | UB | UC | UD |
| Dont dotations et reprises : | | | | |
| - D'exploitation | | UE | UF | |
| - Financières | | UG | UH | |
| - Exceptionnelles | | UJ | UK | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice | | | | 10 |

③ ÉTAT DES ÉCHEANCES, DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

| CADRE A - ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut | | À 1 an au plus | | À plus d'1 an | |
|---|--|----------------|----|----------------|----|---------------|--|
| Créances rattachées à des participations | UL | | UM | | UN | | |
| Prêts (1) (2) | UP | | UR | | US | | |
| Autres immobilisations financières | UT | 100 | UV | | UW | 100 | |
| Clients douteux ou litigieux | VA | | | | | | |
| Autres créances clients | UX | 555 918 | | 555 918 | | | |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie | (Provision pour dépréciation antérieurement constatée) UO | | ZI | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | UY | | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | | | | | | |
| | - Impôts sur les bénéfices | | VM | | | | |
| État et autres collectivités publiques : | - Taxe sur la valeur ajoutée | 10 428 | VB | 10 428 | | | |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés | | VN | | | | |
| | - Divers | | VP | | | | |
| Groupe et associés (2) | VC | 10 382 | | 10 382 | | | |
| Débiteurs divers | VR | 26 547 | | 26 547 | | | |
| Charges constatées d'avance | VS | 2 694 | | 2 694 | | | |
| TOTAL | VT | 606 069 | VU | 605 969 | VV | 100 | |
| Renvois : | | | | | | | |
| (1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice | | | | | VD | | |
| (1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | | VE | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | | VF | | |

| CADRE B - ÉTAT DES DETTES | | Montant brut | | À 1 an au plus | | À plus d'1 an et 5 ans au plus | | À plus de 5 ans | |
|--|--------------------------------|----------------|----|----------------|--|-----------------------------------|--|-----------------|-----|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | 7Y | | | | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | 7Z | | | | | | | | |
| Empr. et det. auprès des étab. de crdt à 1 an max. à l'orig. | VG | | | | | | | | |
| Empr. et det. auprès des étab. de crdt à + de 1 an à l'orig. | VH | | | | | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | 8A | | | | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 8B | 70 699 | | 70 699 | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 8C | 12 211 | | 12 211 | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 8D | 9 921 | | 9 921 | | | | | |
| | - Impôts sur les bénéfices | 510 | | 510 | | | | | |
| État et autres collectivités publiques : | - Taxe sur la valeur ajoutée | 98 465 | | 98 465 | | | | | |
| | - Obligations cautionnées | | | | | | | | |
| | - Autres impôts, taxes et ass. | 1 114 | | 1 114 | | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 8J | | | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | VI | 425 266 | | 425 266 | | | | | |
| Autres dettes | 8K | 86 444 | | 86 444 | | | | | |
| Dette représent. de titres empruntés ou remis en garantie | ZZ | | | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | 8L | | | | | | | | |
| TOTAL | VY | 704 630 | VZ | 704 630 | | | | | |
| Renvois : | | | | | | | | | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | | | | VJ | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | | | | VK | |
| (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés (personnes physiques) | | | | | | | | VL | 222 |

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

| I - RÉINTÉGRATIONS | | | | 31/08/2025 | |
|---|--|-----|--|--------------------------------------|--------------|
| Bénéfice comptable de l'exercice | | | | WA | 1 771 |
| Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés | | | | | |
| WB | | | | | |
| Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | WD | | Amortissements excédentaires (art. 39-4, CGI) et autres amortissements non déductibles | WE | |
| Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4, CGI) | WF | | Taxe sur les véhicules des sociétés (Ets à l'IS) | WG | 861 |
| Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | RA | | Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) | RB | |
| Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | WI | | Charges à payer liées à des états ou territoires non coopératifs non déductibles | XX | |
| Amendes et pénalités | WJ | 328 | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) | XZ | 328 |
| Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI | | | | XY | |
| Impôt sur les sociétés | | | | I7 | 510 |
| Quote-part : Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | WL | | Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B du CGI | L7 | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | | | | | |
| Moins-values nettes à long terme : | | | | I8 | |
| - Imposées au taux de 15 % ou 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'IR) | | | | ZN | |
| - Imposées au taux de 0 % | | | | WN | |
| Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs : | | | | WO | |
| - Plus-values nettes à court terme | | | | | |
| - Plus-values soumises au régime des fusions | | | | XR | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS) | | | | | |
| Réintég. div. (à détailler) | SU | | Zones d'entreprises | SW | |
| dont : | | | Quote part de 12 % des plus-values à taux zéro | M8 | |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | Y1 | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | Y3 | |
| TOTAL I | | | | WR | 3 470 |
| II - DÉDUCTIONS | | | | Perte comptable de l'exercice | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. | | | | WT | |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice | | | | WU | |
| Plus-values nettes à long terme : | | | | WV | |
| - Imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'I.R.) | | | | WH | |
| - Imposées au taux de 0 % (8 % pour les exercices ouverts avant le 01.01.2007) | | | | WP | |
| - Imposées au taux de 19 % | | | | WW | |
| - Imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | WB | |
| - Imputées sur déficits antérieurs | | | | I6 | |
| Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | WZ | |
| Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée | | | | XA | |
| Régime des sociétés mères et des filiales | | | Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participation | 2A | |
| Produit net des actions et parts d'intérêts : | | | | XZ | |
| Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) | | | | | |
| Mesures d'incitation | | | | | |
| Déductions autorisées au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer | | | | ZY | |
| Majoration d'amortissement | | | | | |
| Abattement sur les bénéfiques et exonérations | | | | | |
| Entreprise nouvelle (art. 44 sexies) | L2 | | Zone de dévelop. prioritaire (art. 44 septdecies) | PB | |
| Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A) | L5 | | Société d'investissements immobiliers cotée | K3 | |
| Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies) | PA | | ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A) | 0V | |
| Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) | 1F | | Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies) | XC | |
| Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | PC | | Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) | PP | |
| Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quindecies A) | | | | HT | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS) | | | | XS | |
| Déductions diverses (à détailler) | Dont déduction exceptionnelle (art.39 dec.) | X9 | Créance dégelée par le report en arrière de déficit | ZI | |
| | Dont déduction except. (art. 39 decies A) | YA | Dont déduction except. (art. 39 decies B) | YB | |
| | Dont déduction except. (art. 39 decies C) | YC | Dont déduction except. (art. 39 decies D) | YD | |
| | Dont déduction except. (art. 39 decies F) | YI | Dont déduction except. (art. 39 decies G) | YL | |
| | Dont déduction except. simulateur de conduite (art. 39 decies E) | | | YH | |
| Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | Y2 | |
| III - RÉSULTAT FISCAL | | | | TOTAL II | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | | | | XI | 3 470 |
| Bénéfice (I - II) | | | | XJ | |
| Déficit (II - I) | | | | ZL | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) | | | | XL | 67 |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) | | | | XO | 67 |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT (ligne XO) | | | | XN | 3 403 |

⑩ DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

| I - SUIVI DES DÉFICITS | | | |
|--|--------------------------------|-------------|------------------------------------|
| - Restant à reporter au titre de l'exercice précédent (report ligne YK du formulaire n°2058B de l'exercice précédent) | K4 | | 67 |
| - Transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) | K4bis | | |
| Déficits : - Imputés (total lignes XB et XL du formulaire n°2058A) | K5 | | 67 |
| - Reportables (différence K4 + K4bis - K5) | K6 | | |
| - De l'exercice (ligne XO du formulaire n°2058A) | YJ | | |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | YK | | |
| Nombre d'opérations sur l'exercice | K4ter | | |
| II - INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES | | | |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1er bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT | | 10 224 |
| III - PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT | | | |
| | Dotations de l'exercice | | Reprises sur l'exercice |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 bis Al. 2 du CGI | ZV | | ZW |
| Provisions pour risques et charges | | | |
| | | | |
| TOTAL | 8X | | 8Y |
| Provisions pour dépréciations | | | |
| | | | |
| TOTAL | 9D | | 9E |
| Charges à payer | | | |
| | | | |
| TOTAL | 9K | | 9L |
| TOTAL GÉNÉRAL (YN = ZV + 8X + 9D + 9K) et (YO = ZW + 8Y + 9E + 9L) | YN | | YO |
| CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI) | | | |
| Montant de la réintégration ou de la déduction | Montant au début de l'exercice | Imputations | Montant net à la fin de l'exercice |
| | L1 | | |

Ⓢ TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

| TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT | | | | | |
|---|-----------|---------------|---|-----------|---------------|
| Origines | | Affectations | | | |
| Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | 0C | | Affectations aux réserves - Réserve légale | ZB | |
| | | | Affectations aux réserves - Autres réserves | ZD | |
| Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | 0D | -2 412 | Dividendes | ZE | |
| | | | Autres répartitions | ZF | |
| Prélèvements sur les réserves | 0E | | Report à nouveau | ZG | -2 412 |
| TOTAL I | 0F | -2 412 | TOTAL II | ZH | -2 412 |

| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | 31/08/2025 | 31/08/2024 |
|--|----|---|----------------|
| Engagements | | | |
| Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) | J7 | YQ | |
| Engagements de crédit-bail immobilier | | YR | |
| Effets portés à l'escompte et non échus | | YS | |
| Détail des postes | | | |
| - Sous-traitance | | YT | |
| - Locations, charges locatives et de copropriété (dont loyers des biens pris en location pour une durée > à 6 mois) | J8 | 24 082 | 43 043 |
| Autres achats et charges externes : | | | |
| - Personnel extérieur à l'entreprise | | YU | 20 357 |
| - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | SS | 154 894 |
| - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | YV | |
| - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | ES | 85 768 | 111 355 |
| Total du poste correspondant à la ligne FW du formulaire n°5052 | | 168 311 | 329 649 |
| - Taxe professionnelle, CFE, CVAE | | YW | 1 298 |
| Impôts et taxes : | | | |
| - Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques) | ZS | 2 463 | 12 994 |
| Total du compte correspondant à la ligne FX du formulaire n°5052 | | 3 761 | 12 994 |
| TVA | | | |
| Montant de la TVA collectée | | YY | 50 893 |
| Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | YZ | 57 755 |
| Divers | | | |
| Montant brut des salaires | | 0B | 93 067 |
| Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition | | 0S | |
| Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société | | ZK | 3.45 % |
| Numéro de centre de gestion agréé | XP | Filiales et participations : liste au n°2059G prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI | ZR |
| Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | ZJ |
| Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI | | | RH |
| Régime de groupe | | | |
| Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe | JA | Plus-values à 15 % | JK |
| | | Plus-values à 0 % | JL |
| | | Imputations | JC |
| Groupe : résultat d'ensemble | JD | Plus-values à 15 % | JN |
| | | Plus-values à 0 % | JO |
| | | Imputations | JF |
| | | Sté mère/filiale ? | JH |
| | | N° SIRET société mère | JJ |

12 DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

| Nature des éléments cédés | Date d'acquisition | Valeur d'origine | Valeur nette réévaluée | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt | Autres amortissements | Valeur résiduelle |
|---------------------------|--------------------|------------------|------------------------|---|-----------------------|-------------------|
| ① | | ② | ③ | ④ | ⑤ | ⑥ |
| MOTO BMW- CG-559-VR | 31/08/2023 | 3 000 | | 1 800 | | 1 200 |
| | | | | | | |

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

| Nature de l'immobilisation | Prix de vente | Montant global de la plus-value ou de la moins-value | Court terme | Long terme | | | Plus-values taxables à 19 % |
|--|---------------|--|-------------|----------------------------|------|----------------|-----------------------------|
| | | | | ⑩ | 19 % | 15 % ou 12,8 % | |
| ⑥ | ⑦ | ⑧ | ⑨ | | | | ⑪ |
| MOTO BMW- (| 500 | -700 | -700 | | | | |
| | | | | | | | |
| Fractions résiduelles de la provision spéciale de réévaluation afférentes aux éléments cédés | | | + | | | | |
| Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés | | | + | | | | |
| Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale | | | + | | | | |
| Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | | | + | | | | |
| Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | | | | |
| Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | | | |
| Divers (détail à donner sur une note annexe) | | | | | | | |
| TOTAL | | | -700 | | | | |
| | | | (A) | (B) (Ventilation par taux) | | | (C) |

Renvois

CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne)

CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne)

CADRE C : autres plus-values taxables à 19%

13 SUIVI DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

A - ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME
à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

| Origine | | Montant net des plus-values réalisées | Montant antérieurement réintégré | Montant compris dans le résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer | |
|---|--|---|----------------------------------|--|------------------------------|-----|
| Imposition répartie | | | | | | |
| Plus-values réalisées au cours de l'exercice | - sur 3 ans (entreprise à l'IR) | | | | | |
| | - sur 10 ans | | | | | |
| | - sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI) | | | | | |
| | TOTAL I | | | | | |
| Imposition répartie | | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer | |
| Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs | - sur 3 ans au titre de | | | | | N-1 |
| | | N-2 | | | | |
| | | N-1 | | | | |
| | | N-2 | | | | |
| | | N-3 | | | | |
| | - Sur 10 ans ou sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de | | N-4 | | | |
| | | | N-5 | | | |
| | | | N-6 | | | |
| | | | N-7 | | | |
| | | N-8 | | | | |
| | N-9 | | | | | |
| TOTAL II | | | | | | |

B - PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS
Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport

| Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement) | | <input type="checkbox"/> | Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés) | | <input type="checkbox"/> |
|--|---------------------------------|---|--|--|------------------------------|
| Origine des plus-values | Date des fusions ou des apports | Montant net des plus-values réalisées à l'origine | Montant antérieurement réintégré | Montant rapporté au résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
| | | | | | |
| TOTAL | | | | | |

14 SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

| | |
|---|--|
| Rappel de la plus ou moins-value nette de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 12,8 % | |
| Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) | |
| Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) | |

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

| Origine ① | | Moins-values à 12,8% ② | Imputations sur les PVL de l'exercice imposables à 12,8 % ③ | Solde des moins-values à 12,8 % ④ |
|---|------|----------------------------------|---|--|
| Moins-values nettes | N | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1 | | | |
| | N-2 | | | |
| | N-3 | | | |
| | N-4 | | | |
| | N-5 | | | |
| | N-6 | | | |
| | N-7 | | | |
| | N-8 | | | |
| | N-9 | | | |
| | N-10 | | | |

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

| Origine ① | | Moins-values | | Imputations sur les plus-values à long terme | Imputations sur le résultat de l'exercice ⑤ | Solde des moins-values à reporter (② + ③ - ④ - ⑤) ⑥ |
|---|------|-------------------------|---|--|--|--|
| | | À 19 % ou 15 % ② | À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ③ | À 15 % ou 19 % ④ | | |
| Moins-values nettes | N | | | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1 | | | | | |
| | N-2 | | | | | |
| | N-3 | | | | | |
| | N-4 | | | | | |
| | N-5 | | | | | |
| | N-6 | | | | | |
| | N-7 | | | | | |
| | N-8 | | | | | |
| | N-9 | | | | | |
| | N-10 | | | | | |

⑮ RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DE COURS

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

| I - SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N | | | | | | |
|--|---|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Sous-compte de la réserve spéciale des plus-values à long-terme | | | | |
| | | Taxées à 10 % | Taxées à 15 % | Taxées à 18 % | Taxées à 19 % | Taxées à 25 % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent | 1 | | | | | |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice | 2 | | | | | |
| TOTAL (lignes 1 + 2) | 3 | | | | | |
| Prélèvements opérés : | - Donnant lieu à complément d'IS | 4 | | | | |
| | - Ne donnant pas lieu à complément d'IS | 5 | | | | |
| TOTAL (lignes 4 + 5) | 6 | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - 6) | 7 | | | | | |

| II - RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS (art. 39-1-5 alinéas 5, 6 et 7 du CGI) | | | | |
|---|---|--|---|---|
| Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice | Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année | Montants prélevés sur la réserve | | Montant de la réserve à la clôture de l'exercice |
| | | Donnant lieu à complément d'impôt | Ne donnant pas lieu à complément d'impôt | |
| | | | | |

⑥ DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

| DÉCLARATION DES EFFECTIFS | | |
|--|-------------------------------------|--------------------------|
| Effectifs moyens du personnel | YP | 2 |
| dont apprentis | YF | |
| dont handicapés | YG | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | RL | |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE | | |
| I - Chiffre d'affaires de référence CVAE | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | OA | 297 463 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | OK | |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | OL | |
| Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges | OT | |
| TOTAL I | OX | 297 463 |
| II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | |
| Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OH | 68 866 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | OF | |
| Variation positive des stocks | OD | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | OI | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | XT | |
| TOTAL II | OM | 68 866 |
| III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1) | | |
| Achats | ON | |
| Variation négative des stocks | OQ | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances | OR | 143 565 |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | OS | 664 |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | OZ | |
| Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) | OW | 71 |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | OU | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | O9 | |
| Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante | OY | 700 |
| TOTAL III | OJ | 145 001 |
| IV - Valeur ajoutée produite | | |
| Calcul de la valeur ajoutée | TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III) | 221 328 |
| | OG | |
| V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF) | SA | 221 328 |
| Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE. | | |
| Mono-établissement au sens de la CVAE | EV | <input type="checkbox"/> |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | GX | 297 463 |
| Effectifs au sens de la CVAE | EY | 2 |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | HX | |
| Période de référence | du | |
| Date de cessation | au | |
| | 186 | |

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

⑦ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

| | | | |
|------------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------|
| N° SIREN | 977665728 | | |
| Dénomination de l'entreprise | REPAIRES | | |
| Adresse : | - N°, Type et nom de voie | 888 Route de la Caille | |
| | - Code postal / Ville | 74350 | ALLONZIER-LA-CAILLE |

| | | | | | |
|---|----|----------|--|----|---------------|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | 1 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | 50 000 |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | |
| Nombre total d'associés ou actionnaires (lignes P1 + P2) | P5 | 1 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes (lignes P3 + P4) | P6 | 50 000 |

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

| | | | | | | |
|---|-------------|------------------------|----------|--------------------------|--------|----|
| Forme juridique | SAS | Dénomination | SHELTERS | | | |
| N° SIREN (si société établie en France) | 749960522 | % de détention | 100.00 | Nb de parts ou d'actions | 50 000 | |
| Adresse : | N° et Voie | 888 Route de la Caille | | | Pays | FR |
| | Code postal | 74350 | Commune | ALLONZIER-LA-CAILLE | | |

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

| | | | | | |
|-------------|-------------|-------------------------|----------------|--|--------------------------|
| Titre | | Nom de famille / Prénom | | | |
| Nom d'usage | | | % de détention | | Nb de parts ou d'actions |
| Naissance : | Date | N° Département | Pays | | |
| | Commune | | | | |
| Adresse : | N° et Voie | Pays | | | |
| | Code postal | Commune | | | |

⑧ FILIALES ET PARTICIPATIONS

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

| | |
|------------------------------|------------------------|
| N° SIREN | 977665728 |
| Dénomination de l'entreprise | REPAIRES |
| - N°, Type et nom de voie | 888 Route de la Caille |
| - Code postal | 74350 |
| - Ville | ALLONZIER-LA-CAILLE |

| | |
|--|---|
| Nombre total de filiales détenues par l'entreprise : | 1 |
|--|---|

| | | | | | |
|---|-------------|------------------------|----------------|---------------------|---------|
| Forme juridique | SAS | Dénomination | SHELTERS | | |
| N° SIREN (si société établie en France) | 984005710 | | % de détention | 100.00 | |
| Adresse : | N° et voie | 888 Route de la Caille | | | Pays FR |
| | Code postal | 74350 | Commune | ALLONZIER-LA-CAILLE | |

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/08/2025

| A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT | | | |
|--|------------------------------|------------------------|---------------------|
| Forme juridique / Dénomination | SASU | REPAIRES | |
| Complément de dénomination | | | |
| N° SIREN ou IDSP | 977665728 | | |
| N° de Téléphone | 06.83.35.12.08 | | |
| Adresse | - N°, Type et nom de voie | 888 Route de la Caille | |
| | - Complément de distribution | | |
| | - Lieu-dit, hameau | | |
| | - Code postal / Ville | 74350 | ALLONZIER-LA-CAILLE |
| Référence d'obligation fiscale | IS1 | Code activité NAF | 7022Z |
| B - IDENTIFICATION DU CONSEIL | | | |
| Forme juridique / Dénomination | | | |
| Complément de dénomination | | | |
| C - RÉGIME FISCAL | | | |
| Catégorie fiscale | BI Catégorie fiscale BIC | | |
| Régime fiscal | RN régime réel normal | | |
| Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS) | IS Impôt sur les sociétés | | |
| Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant | | | |
| D - PÉRIODES | | | |
| Date de début de l'exercice ou période N | 01/09/2024 | | |
| Date de clôture de l'exercice ou période N | 31/08/2025 | | |
| Durée de l'exercice ou période N | 12 | | |
| Date d'arrêté provisoire des comptes | | | |
| Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA) | 31/08/2024 | | |
| Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA) | 14 | | |
| E - MONNAIE | | | |
| Code monnaie | EUR | | |

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice clos le 31/08/2025

| Produits à recevoir | Montant |
|--------------------------------|---------|
| ADM MANAGEMENT FEES 31/08/2024 | 276 000 |
| BLEU IROISE 31/08/2024 | 9 600 |
| BLEU IROISE 31-08-2025 | 9 600 |
| MANAGEMENT FEES | 14 400 |
| MANAGEMENTN FEES | 45 600 |

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice clos le 31/08/2025

| Charges à payer | Montant |
|------------------------------|---------|
| RIGHI AISSA VENTES CW-650-YA | 1 000 |
| IE JUR 2024 | 749 |
| CFE 0101 3108 | 520 |
| TVS | 307 |
| GONZALES | 500 |
| PROVISION CP | 7 205 |
| CHARGE/ CP | 3 019 |
| IE SOLDE | 4 800 |
| TA 0101 3108 | 53 |
| SHELTERS VH 06 A 8 | 12 960 |

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice clos le 31/08/2025

| Charges constatées d'avance, libellé | Période | | Montants | | |
|--------------------------------------|------------|------------|--------------|-----------|--------------|
| | Début | Fin | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| HUBSPOT 180625 170626 CCA HUBSPO | 18/06/2025 | 17/06/2026 | 779 | | |
| ASS TRANSPORT | | | 1 170 | | |
| HARVEST 0109 3112 | | | 745 | | |

TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT

(art. 219 I b du CGI, art. 46 quater - 0ZZ bis A de l'annexe III)

Exercice clos le 31/08/2025

| Identification de la société | |
|---|------------------------------|
| Désignation de la société | REPAIRES |
| Numéro SIREN du principal établissement | 977665728 |
| Code NAF | 7022Z |
| Adresse du siège social si différente : | - N°, Type et nom de voie |
| | - Complément de distribution |
| | - Lieu-dit, hameau |
| | - Code postal / Ville / Pays |

| I - Résultats de l'exercice | |
|--|-------|
| A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun | |
| a. Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs | 3 470 |
| b. Dont plus-value nette à court terme | |
| c. Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice | 67 |
| B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme | |
| d. Plus-value nette à long terme de l'exercice | |
| e. Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI) | |
| f. Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice | |

| II - Bénéfices soumis au taux réduit | |
|---|--------------|
| g. Montant maximum exigible au taux réduit x durée de l'exercice en mois / 12 | 42 500 |
| h. Dont plus-value nette à court terme imposable | |
| i. Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice | 3 403 |
| j. Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI) | |
| k. Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI) | |
| TOTAL (h. + i. + j. + k.) | 3 403 |

| | | |
|---|----------------------------|--|
| l. III - Bénéfices soumis au taux normal | (a. - c. - h. - i.) | |
|---|----------------------------|--|

| | | |
|--|-----------------------|--|
| m. IV - Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19 % | (d. - j. - k.) | |
|--|-----------------------|--|

TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS RÉPARTITION DU CAPITAL

(art. 219 I b du CGI, art. 46 quater-0 ZZ bis A de l'annexe III)

Exercice clos le 31/08/2025

(page 1/2)

Identification de la société

| | |
|---|------------------------------|
| Désignation de la société et adresse de son principal établissement | REPAIRES |
| Numéro SIREN du principal établissement | 977665728 |
| Code APE | 7022Z |
| Adresse du siège social si différente : | - N°, Type et nom de voie |
| | - Complément de distribution |
| | - Lieu dit, hameau |
| | - Code postal / Ville / Pays |

PARTICIPATIONS DÉTENUES PAR D'AUTRES SOCIÉTÉS À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| (a) Désignation de la société participante et adresse de son siège social | (b) % de participation | (c) Nom et adresse des personnes physiques participant au capital de la société (a) | (d) % de participation détenu dans la société (a) |
|--|---------------------------|--|--|
| SAS SHELTERS 888 ROUTE DE LA CAILLE 74350 ALLONZIER LA CAILLE FR | 100.00 | M VERNON HAROLD 72 IMPASSE DE LA MAIRIE 74350 VILLY LE PELLOUX FR | 100.00 |

In Extenso

IN EXTENSO ANNECY
Parc d'activité La Ravoire
74371 EPAGNY METZ-TESSY

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés

ANNEXE 05 : COMPTES DE L'EXERCICE CLOS AU 31 AOÛT 2025
DE LA SOCIETE ABSORBANTE

SAS SHELTERS

Comptes annuels Bilan au 31/08/2025

888 Route de la Caille
74350 ALLONZIER-LA-CAILLE
SIRET : 74996052200037

IN EXTENSO ANNECY
Parc d'activité La Ravoire
74371 EPAGNY METZ-TESSY

Tél : 04 50 88 90 11
04 50 52 11 08

Sommaire

VOTRE ANNEE EN RESUME

| | |
|-----------------------|---|
| Votre année en résumé | 1 |
|-----------------------|---|

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

| | |
|---|---|
| Attestation de l'expert-comptable - Signature numérique | 2 |
|---|---|

COMPTES ANNUELS

| | |
|---|----|
| Bilan Actif | 3 |
| Bilan Passif | 4 |
| Compte de résultat | 5 |
| Compte de résultat (Suite) | 6 |
| Annexe simplifiée | 7 |
| Etat des immobilisations | 8 |
| Etat des amortissements | 9 |
| Etat des provisions et dépréciations | 10 |
| Etat des créances | 11 |
| Etat des dettes | 12 |
| Liste des filiales et participations - Filiales (plus de 50%) | 13 |
| Liste des filiales et participations - Participation (10 à 50%) | 14 |
| Charges à payer et produits à recevoir | 15 |

DETAIL DES COMPTES

| | |
|-----------------------------|----|
| Bilan Actif détaillé | 16 |
| Bilan Passif détaillé | 19 |
| Compte de résultat détaillé | 21 |

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | |
|--|----|
| Solde Intermédiaire de Gestion (sur 3 ans) | 24 |
|--|----|

LIASSE

Votre année
en résumé

SHELTERS

en quelques chiffres

Clôture : 31/08/2025

CHIFFRE D'AFFAIRES -76 % Diminution de -64 461 €

20 133 €

E.B.E -123 % du CA

-24 673 €

RESULTAT -1 348 % du CA

-271 466 €

FONDS DE ROULEMENT

2 778 846 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

2 770 257 €

TRESORERIE

8 589 €

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS SHELTERS relatifs à la période du 01/04/2025 au 31/08/2025 qui se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|---------------------------------|--------------------|
| Total du bilan : | 4 204 792 € |
| Chiffre d'affaires : | 20 133 € |
| Résultat net Comptable : | -271 466 € |

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à METZ TESSY

Le 15/12/2025

Olivier FAITY
Expert-comptable associé

In Extenso
signature électronique

Signé par Olivier Faity
Le 16 déc. 2025

In Extenso
signature électronique

doc_A0ME
tx_MPKK1JYqrwOr

Comptes annuels

Bilan Actif

| | Brut | Amort. Prov. | Net Au 31/08/2025 | Net Au 31/03/2025 |
|--|------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériels et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 151 299 | 30 964 | 120 335 | 132 837 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 576 505 | 4 500 | 572 005 | 572 005 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 1 080 | | 1 080 | 1 080 |
| TOTAL (I) | 728 884 | 35 464 | 693 420 | 705 921 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières, autres approvisionnements | | | | |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 882 468 | | 882 468 | 1 006 009 |
| Autres | 2 618 439 | | 2 618 439 | 2 622 938 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres Titres | | | | |
| Instruments de Trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 8 589 | | 8 589 | 35 018 |
| Charges constatées d'avance | 1 876 | | 1 876 | 30 074 |
| TOTAL (II) | 3 511 372 | | 3 511 372 | 3 694 039 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler (III) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I à V) | 4 240 256 | 35 464 | 4 204 792 | 4 399 960 |

Bilan Passif

| | | Net Au 31/08/2025 | Net Au 31/03/2025 |
|---|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | | |
| Capital social ou individuel dont versé : | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport | | | |
| Ecart de réévaluation | | | |
| Ecart d'équivalence | | | |
| Réserves : | | | |
| - Réserve légale | | 8 477 | 8 477 |
| - Réserves statutaires ou contractuelles | | | |
| - Réserves réglementées | | | |
| - Autres réserves | | 147 940 | 147 940 |
| Report à nouveau | | -712 259 | -712 259 |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | | -271 466 | -712 259 |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| | TOTAL (I) | 1 172 692 | 1 444 159 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | |
| Avances conditionnées | | | |
| Autres | | | |
| | TOTAL (I BIS) | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | |
| Provisions pour risques | | | |
| Provisions pour charges | | | |
| | TOTAL (II) | | |
| EMPRUNTS ET DETTES | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | 121 082 | 142 302 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | 2 178 492 | 2 080 250 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 510 977 | 488 003 |
| Dettes fiscales et sociales | | 165 426 | 187 802 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 600 | 600 |
| Autres dettes | | 53 856 | 53 095 |
| Instruments de trésorerie | | | |
| Produits constatés d'avance | | 1 667 | 3 750 |
| | TOTAL (III) | 3 032 100 | 2 955 802 |
| Ecarts de conversion passif (IV) | | | |
| | TOTAL GENERAL (I à IV) | 4 204 792 | 4 399 960 |
| Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP | | | |

Compte de résultat

| Compte de résultat | Du 01/04/2025 au 31/08/2025 | | | Du 01/04/2024 Au 31/03/2025 |
|---|-----------------------------|---|-----------------|--------------------------------|
| | France | Exportation | Total | Total |
| Produits d'exploitation (1) | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 20 133 | | 20 133 | 84 594 |
| Chiffre d'affaires Net | 20 133 | | 20 133 | 84 594 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | |
| Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges | | | | 1 594 |
| Autres produits | | | | 57 270 |
| | | TOTAL (I) | 20 133 | 143 458 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stocks (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stocks (matières premières et autres appro.) | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 27 261 | 271 906 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 535 | 3 943 |
| Salaires et traitements | | | 17 010 | 103 266 |
| Charges sociales | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 9 497 | 20 442 |
| Dotations aux dépréciations des immobilisations | | | | |
| Dotations aux dépréciations des actifs circulants | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| Autres charges | | | | 396 |
| | | TOTAL (II) | 54 303 | 399 953 |
| * Y compris : | | | | |
| - Redevances de crédit-bail mobilier | | | | |
| - Redevances de crédit-bail immobilier | | | | |
| | | RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -34 170 | -256 494 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | 50 750 | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | 45 964 | |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participation (3) | | | 17 709 | 617 224 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | 2 801 | 7 782 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| | | TOTAL (V) | 20 510 | 625 006 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | 262 593 | 131 024 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements | | | | |
| | | TOTAL (VI) | 262 593 | 131 024 |
| | | RESULTAT FINANCIER (V - VI) | -242 082 | 493 982 |
| | | RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) | -271 466 | 237 488 |

Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (Suite) | Du 01/04/2025 Au 31/08/2025 | Du 01/04/2024 Au 31/03/2025 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | 1 022 600 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | |
| TOTAL (VII) | | 1 022 600 |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | 1 972 347 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| TOTAL (VIII) | | 1 972 347 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | -949 747 |
| Participations des salariés (IX) | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | 91 394 | 1 791 064 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 362 860 | 2 503 323 |
| BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES) | -271 466 | -712 259 |
| <i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i> | | |
| <i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i> | | |
| <i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i> | 20 510 | 625 001 |
| <i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i> | 261 250 | 126 552 |

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/08/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 4 204 792 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -271 466 Euros.

L'exercice a une durée de 5 mois, recouvrant la période du 01/04/2025 au 31/08/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du code de Commerce et du plan comptable général (PCG)

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,
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

AUTRES EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

ABANDON CC LA GRANGE OPEN HOUSE ART 216A DU CGI DE 231000€

Etat des immobilisations

| Cadre A | Valeur brute en début | | Augmentations |
|---|-----------------------|----------------------------|---------------------------------|
| | d'exercice | Réévaluation de l'exercice | Acquisitions créances virements |
| Immobilisations incorporelles | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | |
| | TOTAL | | |
| Immobilisations corporelles | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const. | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. | | | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers | | | 42 960 |
| Mat. de transport | 57 202 | | |
| Mat. de bureau et info., mobilier | 108 339 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| | TOTAL | | 42 960 |
| Immobilisations financières | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | 576 505 | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 1 080 | | |
| | TOTAL | | 577 585 |
| | TOTAL GENERAL | | 743 125 |

| Cadre B | Diminutions | | Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. | |
|---|----------------------|---------|--|---|
| | Virement | Cession | Valeur brute des immo en fin d'exercice | Valeur d'origine des immo en fin d'exercice |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| | TOTAL | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. | | | | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers | | | 42 960 | |
| Mat. de transport | | 57 202 | | |
| Mat. de bureau et info., mobilier | | | 108 339 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| | TOTAL | | 57 202 | 151 299 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | 576 505 | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 1 080 | |
| | TOTAL | | 577 585 | |
| | TOTAL GENERAL | | 57 202 | 728 884 |

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

| | Immobilisations amortissables | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminut. | Montant en fin d'exercice |
|--|-------------------------------|--------------------------------|--------------|---------------|---------------------------|
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Frais d'établissement et développement | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions : | | | | | |
| - Sur sol propre | | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | 1 790 | | 1 790 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | | | | | |
| Matériel de transport | | 7 928 | 3 309 | 11 237 | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | 24 776 | 4 398 | | 29 174 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | 32 704 | 9 497 | 11 237 | 30 964 |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 32 704 | 9 497 | 11 237 | 30 964 |

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

| Immobilisations amortissables | Dotations | | | Reprises | | | Mvt net des amort. à la fin de l'ex. |
|--|-----------------------|----------------------------------|----------------------------|-----------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------------|
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| Frais d'établissement et dvp. | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres postes d'immo. incorp. | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions : | | | | | | | |
| - Sur sol propre | | | | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Inst. gales, agents et aménag. des constructions | | | | | | | |
| Inst. techniques, mat. et outillage industriels | | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménagements divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Mat. de bur. et informat., mob. | | | | | | | |
| Emballages récup. et divers | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Frais d'acqui. de titres de particip. | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | | TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | | | TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | | |

| | Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augment. | Dotations exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
|---|--|------------------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | |

Etat des provisions et dépréciations

| Nature des provisions | Montant au début de l'exercice | Augmentations des dotations de l'exercice | Diminutions reprises à la fin de l'exercice | | Montant à la fin de l'exercice |
|---|--------------------------------|---|---|---------------|--------------------------------|
| | | | Utilisées | Non-utilisées | |
| Réglementées | | | | | |
| Provisions pour reconstitution des gisements | | | | | |
| Provisions pour investissements | | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | | |
| Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992 | | | | | |
| Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992 | | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | | |

TOTAL I

Risques et charges

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|
| Provisions pour litiges | | | | | |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | | |
| Provisions pour pertes sur marché à terme | | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | | |
| Provisions pour pensions & obligations | | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | | |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations | | | | | |
| Provisions pour gros entretiens et grandes révisions | | | | | |
| Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | | |

TOTAL II

| Nature des dépréciations | Montant au début de l'exercice | Augmentations des dotations de l'exercice | Diminutions reprises à la fin de l'exercice | | Montant à la fin de l'exercice |
|---|--------------------------------|---|---|---------------|--------------------------------|
| | | | Utilisées | Non-utilisées | |
| Dépréciations | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Immobilisations titres mis en équivalence | | | | | |
| Immobilisations titres de participations | 4 500 | | | | 4 500 |
| Immobilisations financières | | | | | |
| Sur stocks et en cours | | | | | |
| Sur comptes clients | | | | | |
| Autres provisions pour dépréciation | | | | | |

TOTAL III

4 500

4 500

TOTAL GENERAL (I+II+III)

4 500

4 500

Dont dotations et reprises : - d'exploitation

Dont dotations et reprises : - financières

Dont dotations et reprises : - exceptionnelles

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

| | Montant brut | Liquidité de l'actif | |
|---|--------------|--------------------------|-------------------------|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an |
| De l'actif immobilisé | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts (1) (2) | | | |
| Autres immobilisations financières | 1 080 | | 1 080 |
| De l'actif circulant | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 882 468 | 882 468 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 126 551 | 126 551 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | | | |
| Groupe et associés (2) | 2 295 526 | 2 295 526 | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres) | 196 363 | 196 363 | |
| Charges constatées d'avance | 1 876 | 1 876 | |
| | TOTAL | 3 503 863 | 3 502 783 |
| | | | 1 080 |

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

| | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | |
|--|--------------|-------------------------------|---|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances de 1 à 5 ans Echéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | |
| Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1) | | | |
| - à 1 an max. à l'origine | | | |
| - à plus d'1 an à l'origine | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2) | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 510 977 | 510 977 | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 5 321 | 5 321 | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 158 228 | 158 228 | |
| Obligations cautionnées | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 1 877 | 1 877 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 600 | 600 | |
| Groupe et associés (2) | 2 178 492 | 2 178 492 | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres) | 53 856 | 53 856 | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | |
| Produits constatés d'avance | 1 667 | 1 667 | |
| | TOTAL | 2 911 018 | 2 911 018 |
| <i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i> | | | |
| <i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i> | 21 220 | | |
| <i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i> | 845 | | |

Liste des filiales et participations - Filiales (plus de 50%)

| Dénomination | Capital | Q. P. Détenue | Val. brute Titres | Prêts avances | Chiffre d'affaires |
|--|------------------|----------------|-------------------|---------------|--------------------|
| ----- | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |
| Siège social | Capitaux propres | Divid. encaiss | Val. nette Titres | Cautions | Résultat |
| ----- | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |
| FILIALES (plus de 50%) | | | | | |
| SAS ADM CHAMONIX | 67 660 | 100.00 | 126 101 | | 924 714 |
| 888 ROUTE DE LA CAILLE 74350 ALLONZIER LA CAILLE | -293 351 | | 126 101 | | -42 047 |
| SASU REPAIRS | 5 000 | 100.00 | 5 000 | | 297 463 |
| 888 ROUTE DE LA CAILLE 74350 ALLONZIER LA CAILLE | 4 359 | | 5 000 | | 1 771 |
| SAS FONCIERE ARVEYRON | 1 100 000 | 100.00 | 50 000 | | 174 154 |
| 888 ROUTE DE LA CAILLE 74350 ALLONZIER LA CAILLE | 864 505 | | 5 000 | | 3 920 |
| SAS HOTEL DE L'ARVEYRON | 400 000 | 100.00 | 309 004 | | 982 574 |
| 1650 ROUTE DU BOUCHET 74400 CHAMONIX MONT BLANC | 371 026 | | 309 004 | | -27 479 |
| SAS JACK CELLAR VAD | 10 000 | 51.00 | 5 100 | | |
| 888 ROUTE DE LA CAILLE 74350 ALLONZIER LA CAILLE | 7 040 | | 5 100 | | -18 002 |
| SASU HOTEL VAL D'ESTE | 5 000 | 100.00 | 5 000 | | |
| 888 ROUTE DE LA CAILLE 74350 ALLONZIER LA CAILLE | -67 959 | | 5 000 | | -52 497 |
| SAS WHITE WOOD | 1 000 | 100.00 | 1 000 | | |
| 888 ROUTE DE LA CAILLE 74350 ALLONZIER LA CAILLE | -143 216 | | 1 000 | | -93 061 |
| EURL VALUE ADDED HOLDING | 1 000 | 100.00 | 1 000 | | |
| 888 ROUTE DE LA CAILLE 74350 ALLONZIER LA CAILLE | 81 989 | 529 797 | 1 000 | | 53 105 |

Charges à payer et produits à recevoir

| Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 31/08/2025 | Exercice clos le 31/03/2025 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | 46 731 | 17 242 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 455 400 | 449 589 |
| Dettes fiscales et sociales | 7 198 | 19 810 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 1 204 | 443 |
| TOTAL | 510 533 | 487 084 |

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 31/08/2025 | Exercice clos le 31/03/2025 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 882 468 | 965 208 |
| Autres créances | 41 628 | 23 061 |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 924 096 | 988 269 |

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

| ACTIF | Solde | | | Variation |
|--|------------|------------|------------|-----------|
| | 31/08/2025 | 31/03/2025 | Montant | % |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 120 335.23 | 132 836.66 | -12 501.43 | -9.41 |
| 21810000 AAI DIVERS | 42 960.00 | | 42 960.00 | - |
| 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT | | 57 201.57 | -57 201.57 | -100.00 |
| 21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE | 2 794.60 | 2 794.60 | | |
| 21840000 MOBILIER | 105 544.47 | 105 544.47 | | |
| 28181000 AMORTISSEMENTS DES AAI DIVERS | -1 790.00 | | -1 790.00 | - |
| 28182000 AMORTISSEMENTS DU MATERIEL DE TRANSPORT | | -7 927.84 | 7 927.84 | -100.00 |
| 28183000 AMORTISSEMENTS DU MATERIEL DE BUREAU ET INFO... | -2 794.60 | -2 794.60 | | |
| 28184000 AMORTISSEMENTS DU MOBILIER | -26 379.24 | -21 981.54 | -4 397.70 | -20.00 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 572 004.62 | 572 004.62 | | |
| 26120000 TITRES ADM CHAMONIX | 126 101.00 | 126 101.00 | | |
| 26122000 TITRES REPAIRES (100% des actions) | 5 000.00 | 5 000.00 | | |
| 26160000 TITRES BLACK SPARROW FILMS | 5 000.00 | 5 000.00 | | |
| 26180000 TITRES SC 14 JANVIER | 1 000.00 | 1 000.00 | | |
| 26181000 TITRES FONCIERE ARVEYRON | 50 000.00 | 50 000.00 | | |
| 26182000 TITRES KABANE | 200.00 | 200.00 | | |
| 26183000 TITRES SAS LA GRANGE | 400.00 | 400.00 | | |
| 26184000 TITRES SAS HOTEL DE L'ARVEYRON | 309 003.62 | 309 003.62 | | |
| 26185000 TITRES ARPANS ROSELETTE | 1 000.00 | 1 000.00 | | |
| 26186000 TITRES ROSELETTE F B | 10 000.00 | 10 000.00 | | |
| 26187000 TITRES JACK CELLAR | 5 100.00 | 5 100.00 | | |
| 26188000 TITRES HOTEL VAL D'ESTE | 5 000.00 | 5 000.00 | | |
| 26191000 TITRES FONCIERE NANT DE SALLY | 2 500.00 | 2 500.00 | | |
| 26192000 TITRES BLEU IROISE PARTICIPATI | 50 000.00 | 50 000.00 | | |
| 26194000 TITRES SCI CHANTA POLET | 1 200.00 | 1 200.00 | | |
| 26195000 SCEA LA FERME DES PARES | 500.00 | 500.00 | | |
| 26196000 TITRES WHITE WOOD | 1 000.00 | 1 000.00 | | |
| 26197000 TITRES ARPITAN | 2 500.00 | 2 500.00 | | |
| 26199000 TITRES VALUE ADDED HOLDING | 1 000.00 | 1 000.00 | | |
| 29610000 PROV DEP TITRES PARTICIPATION | -4 500.00 | -4 500.00 | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |

| ACTIF | Solde | | | Variation |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|--------------|
| | 31/08/2025 | 31/03/2025 | Montant | % |
| Autres immobilisations financières | 1 080.00 | 1 080.00 | | |
| 27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES | 1 080.00 | 1 080.00 | | |
| TOTAL (I) | 693 419.85 | 705 921.28 | -12 501.43 | -1.77 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| 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 | | | | |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 882 468.00 | 1 006 008.69 | -123 540.69 | -12.28 |
| 41100000 CLIENTS | | 40 800.69 | -40 800.69 | -100.00 |
| 41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR | 882 468.00 | 965 208.00 | -82 740.00 | -8.57 |
| Autres | 2 618 439.21 | 2 622 938.16 | -4 498.95 | -0.17 |
| 40100000 FOURNISSEURS | | 6 000.00 | -6 000.00 | -100.00 |
| 40980000 FOURN.AVOIRS A RECEVOIR | | 1 942.92 | -1 942.92 | -100.00 |
| 44562000 TVA SUR IMMOBILISATIONS DEDUCTIBLE | 8 592.00 | 11 007.84 | -2 415.84 | -21.95 |
| 44566100 TVA DEDUCTIBLE 20% | 1 328.64 | 16 227.49 | -14 898.85 | -91.81 |
| 44567000 CREDIT DE TVAA REPORTER | 40 730.00 | 45 244.00 | -4 514.00 | -9.98 |
| 44583000 REMBOURSEMENT CREDIT DE TVA DEMANDE | | 5 000.00 | -5 000.00 | -100.00 |
| 44586000 TVA SUR FACT.A RECEVOIR | 75 900.00 | 74 931.50 | 968.50 | 1.29 |
| 45500006 C/C ADM CHAMONIX | 401 379.86 | 437 379.86 | -36 000.00 | -8.23 |
| 45500008 C/C ROSELETTE F B | 67 452.79 | 65 452.79 | 2 000.00 | 3.06 |
| 45560000 C/C SC 14 JANVIER | 4 229.45 | 4 229.45 | | |
| 45587000 INTERETS COURUS A RECEVOIR | 37 437.76 | 19 728.67 | 17 709.09 | 89.76 |
| 45592000 C/C BLEU IROISE PARTICIPATION | 1 165.58 | 1 165.58 | | |
| 45595000 C/C SCI CHANTA POLET | | 20 718.96 | -20 718.96 | -100.00 |
| 45596000 C/C SCEA FERME DES PARES | 148 692.66 | 148 692.66 | | |
| 45597100 C/C JACK CELLAR | 148 807.05 | 20 807.05 | 128 000.00 | 615.18 |
| 45599000 C/C SAS LA GRANGE | 913 712.62 | 902 072.62 | 11 640.00 | 1.29 |
| 45599100 C/C SCI KABANE | 30 816.08 | 35 016.08 | -4 200.00 | -11.99 |
| 45599300 C/C HOTEL DE L'ARVEYRON | 13 051.77 | 147 455.00 | -134 403.23 | -91.15 |
| 45599400 C/C REPAIRS | 416 459.10 | 406 973.77 | 9 485.33 | 2.33 |
| 45599401 C/C ARPAN ROSELETTE | 70 925.30 | 70 925.30 | | |
| 45599600 C/C VAL D'ESTE | 41 395.77 | | 41 395.77 | - |
| 46750000 KLAQCUR | 41 119.45 | 30 619.45 | 10 500.00 | 34.29 |
| 46760000 SCI SERPOLET | 13 866.19 | 13 366.19 | 500.00 | 3.74 |
| 46770000 22 COMTESSE | 137 186.66 | 136 591.88 | 594.78 | 0.44 |
| 46870000 INT DEBITEUR DIVERS A RECEVOIR | 4 190.48 | 1 389.10 | 2 801.38 | 201.66 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres Titres | | | | |
| Instruments de Trésorerie | | | | |
| Disponibilités | | | | |
| 51200000 CIC | 8 588.95 | 35 018.11 | -26 429.16 | -75.47 |
| 51200000 CIC | 2 810.57 | 29 668.78 | -26 858.21 | -90.53 |
| 51220000 BNP | 5 778.38 | 5 349.33 | 429.05 | 8.02 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 1 876.00 | 30 074.00 | -28 198.00 | -93.76 |
| TOTAL (II) | 3 511 372.16 | 3 694 038.96 | -182 666.80 | -4.94 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler (III) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | |

| ACTIF | Solde | | | Variation |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------|
| | 31/08/2025 | 31/03/2025 | Montant | % |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL ACTIF (I à V) | 4 204 792.01 | 4 399 960.24 | -195 168.23 | -4.44 |

Bilan Passif détaillé

| PASSIF | Solde | | | Variation | |
|--|------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------|
| | 31/08/2025 | 31/03/2025 | Montant | % | |
| CAPITAUX PROPRES | | | | | |
| Capital social ou individuel dont versé : 2 000 000 | 2 000 000.00 | 2 000 000.00 | | | |
| 10130000 CAPITAL SOUSCRIT - APPELE, VERSE | 2 000 000.00 | 2 000 000.00 | | | |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport... | | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | | |
| Ecart d'équivalence | | | | | |
| Réserves : | | | | | |
| - Réserve légale | 8 477.11 | 8 477.11 | | | |
| 10610000 RESERVE LEGALE | 8 477.11 | 8 477.11 | | | |
| - Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | |
| - Réserves réglementées | | | | | |
| - Autres réserves | 147 940.33 | 147 940.33 | | | |
| 10680000 AUTRES RESERVES | 147 940.33 | 147 940.33 | | | |
| Report à nouveau | -712 258.89 | | -712 258.89 | - | |
| 11900000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITEUR) | -712 258.89 | | -712 258.89 | - | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | -271 466.17 | -712 258.89 | 440 792.72 | -61.89 | |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| | TOTAL (I) | 1 172 692.38 | 1 444 158.55 | -271 466.17 | -18.80 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | | |
| Avances conditionnées | | | | | |
| Autres | | | | | |
| | TOTAL (I bis) | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | | |
| Provisions pour risques | | | | | |
| Provisions pour charges | | | | | |
| | TOTAL (II) | | | | |
| EMPRUNTS ET DETTES | | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 121 081.98 | 142 302.13 | -21 220.15 | -14.91 | |
| 16424000 EMPRUNT BNP 65,9K_ TESLA | 10 627.69 | 14 678.08 | -4 050.39 | -27.59 | |
| 16425000 EMPRUNT SOFINCO POLO | 7 226.96 | 8 179.28 | -952.32 | -11.64 | |
| 16426000 EMPRUNT SOFINCO OCTAVIA | 11 321.63 | 12 813.49 | -1 491.86 | -11.64 | |
| 16427000 EMPRUNT BMW 27K_ | 13 096.11 | 15 375.12 | -2 279.01 | -14.82 | |
| 16428000 EMPRUNT 150K_ AMENAGEMENT | 78 809.59 | 91 256.16 | -12 446.57 | -13.64 | |
| Emprunts et dettes financières diverses | 2 178 491.51 | 2 080 249.60 | 98 241.91 | 4.72 | |
| 45500005 C/C VERNON HAROLD | 844.72 | 2 371.76 | -1 527.04 | -64.38 | |
| 45500009 C/C SHELTERS | 52 259.16 | 52 259.16 | | | |
| 45586000 INTERETS COURUS A PAYER | 46 730.82 | 17 241.91 | 29 488.91 | 171.03 | |
| 45591000 C/C FONCIERE NANT DE SALLY | 210 624.64 | 211 221.41 | -596.77 | -0.28 | |
| 45594000 C/C WHITEWOOD | 1 396 367.94 | 1 398 667.94 | -2 300.00 | -0.16 | |
| 45595000 C/C SCI CHANTA POLET | 100 281.04 | | 100 281.04 | - | |
| 45597000 C/C ARPITAN | 37 754.89 | 37 754.89 | | | |
| 45598000 C/C VALUE ADDED HOLDING (VAH) | 308 410.66 | 308 910.66 | -500.00 | -0.16 | |
| 45599200 C/C FONCIERE L'ARVEYRON | 25 217.64 | 25 217.64 | | | |
| 45599600 C/C VAL D'ESTE | | 26 604.23 | -26 604.23 | -100.00 | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | |

| PASSIF | Solde | | | Variation |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|--------------|
| | 31/08/2025 | 31/03/2025 | Montant | % |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 510 976.68 | 488 002.67 | 22 974.01 | 4.71 |
| 40100000 FOURNISSEURS | 55 576.68 | 38 413.67 | 17 163.01 | 44.68 |
| 40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES | 455 400.00 | 449 589.00 | 5 811.00 | 1.29 |
| Dettes fiscales et sociales | 165 426.12 | 187 801.94 | -22 375.82 | -11.91 |
| 43860000 CHARGES A PAYER | 5 321.00 | 18 186.00 | -12 865.00 | -70.74 |
| 44571200 TVA COLLECTEE 20% | 11 150.12 | 6 800.12 | 4 350.00 | 63.97 |
| 44586500 TVA / AVOIR A RECEVOIR | | 323.82 | -323.82 | -100.00 |
| 44587000 TVA SUR FACT.A ETABLIR | 147 078.00 | 160 868.00 | -13 790.00 | -8.57 |
| 44810000 ETAT- CHARGES A PAYER | 1 877.00 | | 1 877.00 | - |
| 44860000 ETAT CHARGES A PAYER | | 1 624.00 | -1 624.00 | -100.00 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 600.00 | 600.00 | | |
| 26900000 TITRES DE PART NON VERSES | 600.00 | 600.00 | | |
| Autres dettes | 53 856.34 | 53 095.35 | 760.99 | 1.43 |
| 46740000 SCI MESOKE | 52 652.04 | 52 652.04 | | |
| 46860000 INTERET COMPTES DEBITEUR A PAYER | 1 204.30 | 443.31 | 760.99 | 171.78 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | 1 667.00 | 3 750.00 | -2 083.00 | -55.55 |
| 48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | 1 667.00 | 3 750.00 | -2 083.00 | -55.55 |
| TOTAL (III) | 3 032 099.63 | 2 955 801.69 | 76 297.94 | 2.58 |
| Ecart de conversion passif (IV) | | | | |
| TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV) | 4 204 792.01 | 4 399 960.24 | -195 168.23 | -4.44 |

Compte de résultat détaillé

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | | Variation | |
|---|-------------------------------|------------------|-------------------|--------------------|---------------|
| | 31/08/2025 | 31/03/2025 | Montant | % | |
| Produits d'exploitation | | | | | |
| Vente de marchandises | | | | | |
| Production vendue biens | | | | | |
| Production vendue services | 20 133.00 | 84 593.74 | -64 460.74 | -76.20 | |
| 70810000 LOYERS BOX ET LGOH 20% | 7 250.00 | 90 899.83 | -83 649.83 | -92.02 | |
| 70820000 MANagements FEES REPAIRS | 10 800.00 | | 10 800.00 | - | |
| 70850000 REFACTURATION CHARGES BOX 20% | | 480.00 | -480.00 | -100.00 | |
| 70880000 REFACTURATIONS DIVERSES | 2 083.00 | -6 786.09 | 8 869.09 | -130.70 | |
| | Chiffre d'affaires Net | 20 133.00 | 84 593.74 | -64 460.74 | -76.20 |
| Production stockée | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges | | 1 594.40 | -1 594.40 | -100.00 | |
| 79120000 TRANSF.CHARGES / EXPLOITATION | | 1 594.40 | -1 594.40 | -100.00 | |
| Autres produits | 0.16 | 57 270.24 | -57 270.08 | -100.00 | |
| 75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANT | 0.16 | 57 270.24 | -57 270.08 | -100.00 | |
| | TOTAL (I) | 20 133.16 | 143 458.38 | -123 325.22 | -85.97 |
| Charges d'exploitation | | | | | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres appro.) | | | | | |
| Autres achats et charges externes* | 27 260.93 | 271 905.67 | -244 644.74 | -89.97 | |
| 60617000 CARBURANT | | 16.67 | -16.67 | -100.00 | |
| 61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES KABANE | 9 105.00 | 105 795.00 | -96 690.00 | -91.39 | |
| 61320100 LOCATIONS IMMOBILIERES MESOKE | 1 500.00 | 40 200.00 | -38 700.00 | -96.27 | |
| 61320200 LOCATION IMMOBILIERE GARDENERS | 450.00 | 20 000.04 | -19 550.04 | -97.75 | |
| 61350003 LOCATIONS MOBILIERES | | 1 020.00 | -1 020.00 | -100.00 | |
| 61350509 LOCATION OUTILS DIGITAUX | 3 654.80 | 9 669.40 | -6 014.60 | -62.20 | |
| 61352303 LOCATION VEHICULE DE TOURISME FY-708-XM | 1 071.50 | 2 571.60 | -1 500.10 | -58.32 | |
| 61400000 CHARGES LOCATIVES KABANE | 100.00 | 1 150.00 | -1 050.00 | -91.30 | |
| 61420000 CHARGES COPROPRIETES | -487.87 | 1 426.97 | -1 914.84 | -134.20 | |
| 61520000 ENTRETIEN IMMEUBLE | | 3 751.42 | -3 751.42 | -100.00 | |
| 61550000 ENTRETIEN VEHICULES | -639.17 | 3 503.52 | -4 142.69 | -118.24 | |
| 61600100 ASSURANCE VOITURE | 2 285.78 | 6 294.27 | -4 008.49 | -63.68 | |
| 61600200 ASSURANCE MULTIRISQUE ENTREPRI | 573.60 | 1 157.78 | -584.18 | -50.43 | |
| 61630000 ASSURANCE PRET | 221.70 | 774.08 | -552.38 | -71.32 | |
| 62260000 HONORAIRES DIVERS | | -1 500.00 | 1 500.00 | -100.00 | |
| 62261000 HONORAIRES COMPTABLES | 2 093.75 | 9 850.00 | -7 756.25 | -78.74 | |
| 62262000 HONORAIRES AUTRES | 1 050.00 | | 1 050.00 | - | |
| 62264000 HONORAIRES JURIDIQUES | 4 800.00 | 63 068.04 | -58 268.04 | -92.39 | |
| 62270000 FRAIS D'ACTES | | -160.98 | 160.98 | -100.00 | |
| 62750000 FRAIS DIVERS BANQUE | 1 481.84 | 3 317.86 | -1 836.02 | -55.33 | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 534.66 | 3 942.54 | -3 407.88 | -86.43 | |
| 63511100 CFE | 320.00 | 1 045.00 | -725.00 | -69.38 | |
| 63512000 TAXES FONCIERES | | 426.00 | -426.00 | -100.00 | |
| 63514000 TAXES SUR LES VEHICULES DE SOCIETES | -67.00 | 404.00 | -471.00 | -116.58 | |
| 63520000 TVA / NON RECUPERABLE | 281.66 | 1 546.78 | -1 265.12 | -81.77 | |
| 63540000 DROIT ENREGISTREMENT | | 520.76 | -520.76 | -100.00 | |

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | | Variation |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|
| | 31/08/2025 | 31/03/2025 | Montant | % |
| Salaire et traitements | 17 009.95 | 103 265.53 | -86 255.58 | -83.53 |
| 64111200 REMUNERATION GERANCE | 19 000.00 | 62 400.00 | -43 400.00 | -69.55 |
| 64112000 URSSAF | -4 612.00 | 36 139.00 | -40 751.00 | -112.76 |
| 64113000 AGIPI TNS ADIS | 1 301.70 | 2 379.00 | -1 077.30 | -45.27 |
| 64113100 ALPTIS MUTUEL TNS | 1 320.25 | 2 347.53 | -1 027.28 | -43.78 |
| Charges sociales | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | 9 497.13 | 20 442.38 | -10 945.25 | -53.54 |
| 68112000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS ... | 9 497.13 | 20 442.38 | -10 945.25 | -53.54 |
| Dotations aux dépréciations des immobilisations | | | | |
| Dotations aux dépréciations des actifs circulants | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| Autres charges | | 396.46 | -396.46 | -100.00 |
| 65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE | | 396.46 | -396.46 | -100.00 |
| TOTAL (II) | 54 302.67 | 399 952.58 | -345 649.91 | -86.42 |
| * Y compris : | | | | |
| -Redevances de crédit-bail mobilier | | | | |
| -Redevances de crédit-bail immobilier | | | | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -34 169.51 | -256 494.20 | 222 324.69 | -86.68 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | 50 750.00 | | 50 750.00 | - |
| 75720000 PRODUITS DE CESSIONS IMMOB CORPORELLES | 50 750.00 | | 50 750.00 | - |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | 45 964.30 | | 45 964.30 | - |
| 65720000 VNC CESSIONS IMMOB CORPORELLES | 45 964.30 | | 45 964.30 | - |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participation | 17 709.09 | 617 223.95 | -599 514.86 | -97.13 |
| 76100000 PRODUITS DE PARTICIPATIONS | | 529 797.00 | -529 797.00 | -100.00 |
| 76170000 INTERETS DE COMPTE COURANTS D ASSOCIE | 17 709.09 | 87 426.95 | -69 717.86 | -79.74 |
| Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 2 801.38 | 7 782.03 | -4 980.65 | -64.01 |
| 76380000 INTERET DES CREANCES DIVERSES | 2 801.38 | 7 266.18 | -4 464.80 | -61.45 |
| 76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS | | 515.85 | -515.85 | -100.00 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | | | |
| Différence positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL (V) | 20 510.47 | 625 005.98 | -604 495.51 | -96.72 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 262 592.83 | 131 023.52 | 131 569.31 | 100.42 |
| 66116000 INTERETS SUR EMPRUNT | 1 250.85 | 3 727.89 | -2 477.04 | -66.44 |
| 66150000 INTERETS DE COMPTE COURANTS D ASSOCIE | 29 488.91 | 116 248.33 | -86 759.42 | -74.63 |
| 66160000 AGIOS | 92.08 | 743.55 | -651.47 | -87.63 |
| 66180000 INTERETS AUTRES DETTES | 760.99 | 443.31 | 317.68 | 71.78 |
| 66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERES | 231 000.00 | 9 860.44 | 221 139.56 | +1 000.00 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | |
| TOTAL (VI) | 262 592.83 | 131 023.52 | 131 569.31 | 100.42 |
| RESULTAT FINANCIER (V - VI) | -242 082.36 | 493 982.46 | -736 064.82 | -149.01 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) | -271 466.17 | 237 488.26 | -508 954.43 | -214.31 |
| Produits Exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | 1 022 600.00 | -1 022 600.00 | -100.00 |
| 77520000 PRODUITS CESSIONS IMMOB CORP 20% | | 8 750.00 | -8 750.00 | -100.00 |

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | Variation | |
|---|--------------------|---------------------|----------------------|----------------|
| | 31/08/2025 | 31/03/2025 | Montant | % |
| 77521000 PRODUITS CESSIONS IMMOB CORP SANS TVA | | 14 800.00 | -14 800.00 | -100.00 |
| 77560000 PRODUITS DES CESSIONS FINANCIERES CEDEES | | 999 050.00 | -999 050.00 | -100.00 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | | | |
| TOTAL (VII) | | 1 022 600.00 | -1 022 600.00 | -100.00 |
| Charges Exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | 1 972 347.15 | -1 972 347.15 | -100.00 |
| 67520000 VALEURS COMPTABLES DES IMMOBILISATIONS CORP... | | 13 697.15 | -13 697.15 | -100.00 |
| 67560000 VALEURS COMPTABLES DES IMMOBILISATIONS FINAN... | | 999 550.00 | -999 550.00 | -100.00 |
| 67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES | | 959 100.00 | -959 100.00 | -100.00 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| TOTAL (VIII) | | 1 972 347.15 | -1 972 347.15 | -100.00 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | -949 747.15 | 949 747.15 | -100.00 |
| Participations des salariés (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | 91 393.63 | 1 791 064.36 | -1 699 670.73 | -94.90 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 362 859.80 | 2 503 323.25 | -2 140 463.45 | -85.50 |
| BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES) | -271 466.17 | -712 258.89 | 440 792.72 | -61.89 |

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)

| Soldes intermédiaires de gestion | Au 31/08/2025 | | Au 31/03/2025 | | Au 31/03/2024 | |
|--|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|----------------|
| * Ventes de marchandises | | | | | | |
| - Coût direct d'achat | | | | | | |
| + /- Variation du stock de marchandises | | | | | | |
| Marge commerciale (I) | | | | | | |
| + Production vendue | 20 133 | 100.00 | 84 594 | 100.00 | -79 016 | 100.00 |
| + Production stockée | | | | | | |
| + Production immobilisée | | | | | | |
| Production de l'exercice | 20 133 | 100.00 | 84 594 | 100.00 | -79 016 | 100.00 |
| - Matières premières et approvisionnements consommés | | | | | | |
| - Sous traitance directe | | | | | | |
| Marge brute sur production (II) | 20 133 | 100.00 | 84 594 | 100.00 | -79 016 | 100.00 |
| Marge brute globale (I + II) | 20 133 | 100.00 | 84 594 | 100.00 | -79 016 | 100.00 |
| - Services extérieurs et autres charges externes | 27 261 | 135.40 | 271 906 | 321.43 | 196 165 | -248.26 |
| Valeur ajoutée produite | -7 128 | -35.40 | -187 312 | -221.43 | -275 182 | 348.26 |
| + Subventions d'exploitation | | | | | | |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 535 | 2.66 | 3 943 | 4.66 | 1 017 | -1.29 |
| - Salaires et traitements | 17 010 | 84.49 | 103 266 | 122.07 | 118 794 | -150.34 |
| - Charges sociales | | | | | | |
| Excédent brut d'exploitation | -24 673 | -122.55 | -294 520 | -348.16 | -394 993 | 499.89 |
| + Reprises sur amortissements et provisions | | | | | | |
| - Dotations aux amortissements sur immobilisations | 9 497 | 47.17 | 20 442 | 24.17 | 15 767 | -19.95 |
| - Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | | | |
| - Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | | | |
| - Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | | | |
| + Autres produits de gestion courante | 50 750 | 252.07 | 57 270 | 67.70 | 302 | -0.38 |
| - Autres charges de gestion courante | 45 964 | 228.30 | 396 | 0.47 | 2 564 | -3.24 |
| + Transfert de charges d'exploitation | | | 1 594 | 1.88 | 697 | -0.88 |
| Résultat d'exploitation (hors chgs et prod. financiers) | -29 384 | -145.95 | -256 494 | -303.21 | -412 325 | 521.82 |
| + Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun) | | | | | | |
| - Perte supportée (quote part opérations en commun) | | | | | | |
| + Produits financiers de participations | 17 709 | 87.96 | 617 224 | 729.63 | | |
| + Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | | | |
| + Autres intérêts et produits assimilés | 2 801 | 13.91 | 7 782 | 9.20 | 99 252 | -125.61 |
| + Reprises sur provisions financières | | | | | | |
| + Différences positives de change | | | | | | |
| + Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | |
| - Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | 4 500 | -5.70 |
| - Intérêts et charges assimilées | 262 593 | 1 304.29 | 131 024 | 154.89 | 61 686 | -78.07 |
| - Différences négatives de change | | | | | | |
| - Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | | | |
| Résultat courant avant impôts | -271 466 | -1 348.36 | 237 488 | 280.74 | -379 259 | 479.98 |
| + Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | |
| + Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | 1 022 600 | 1 208.84 | 380 000 | -480.91 |
| + Reprises sur prov. & transfert de charges exceptionnels | | | | | | |
| - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | | 1 872 | -2.37 |
| - Charges exceptionnelles sur opération en capital | | | 1 972 347 | 2 331.55 | 76 964 | -97.40 |
| - Dotation exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | | | |
| Résultat exceptionnel | | | -949 747 | -1 122.72 | 301 164 | -381.14 |
| - Participation des salariés aux résultats | | | | | | |
| - Impôt sur les bénéfices | | | | | | |
| Résultat Net Comptable | -271 466 | -1 348.36 | -712 259 | -841.98 | -78 095 | 98.83 |

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes :

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) :

| A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE | |
|---|---|
| Désignation de la société | SAS SHELTERS |
| Adresse du principal établissement | 888 Route de la Caille 74350 ALLONZIER-LA-CAILLE |
| Adresse du siège social, si différent | |
| Ancienne adresse en cas de changement | |
| RÉGIME FISCAL DES GROUPES | Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante |
| Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère | |

| | | | | |
|--------------|--------------------------------|--------------------------|----------------------|-----------------|
| B - ACTIVITÉ | Si vous avez changé d'activité | <input type="checkbox"/> | Activités exercées : | SOCIETE HOLDING |
| | | | | |

| C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION | | | | |
|--|---|--|---------|---------|
| 1 - Résultat fiscal | | | | |
| Bénéfice imposable au taux normal | 0 | Bénéfice imposable à 15 % | Déficit | 271 533 |
| Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 % | | | | |
| 2 - Plus-values | | | | |
| PV à long terme imposables au taux de 15 % | | PV à long terme imposables au taux de 19 % | | |
| PV à long terme imposables au taux de 19 % | | Autres PV imposables au taux de 19 % | | |
| PV à long terme imposables au taux de 0 % | | PV exonérées (art. 238 quinquies) | | |
| 3 - Abattements sur le bénéfice et exonérations (Les montants ne doivent pas être retranchés des résultats de C-1 et C-2) | | | | |
| Entreprise nouvelle (art. 44 sexies) | | Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies-0 A) | | |
| Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies) | | ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A) | | |
| Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies) | | Société d'investissements immobiliers cotée | | |
| Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) | | Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies) | | |
| Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) | | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies) | | |
| Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quinquies A) | | Autres dispositifs | | |
| Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | | Plus-values exonérées relevant du taux de 15 % | | |
| 4 - Option pour le crédit d'impôt outre-mer | | | | |
| dans le secteur productif, art. 244 quater W | | | | |

| D - IMPUTATIONS | |
|---|--|
| 1 - Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts. | |
| 2 - Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant au cadre VII du formulaire n°2066. | |

| | |
|--|---|
| E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS | Recettes net. soumises à la contrib. 2,5% |
|--|---|

| F - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE | | | | | |
|--|--------------------------|--|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Votre comptabilité est-elle informatisée ? | | oui | Si oui, nom du logiciel utilisé : | | Plateforme Comptable |
| CGA | <input type="checkbox"/> | Viseur conventionné | <input type="checkbox"/> | N° d'agrément du CGA | ECF |
| Nom et adresse : | | | | | |
| - du Comptable : | Indép. | SAS IN EXTENSO ANNECY Parc d'activité La Ravoire 74371 EPAGNY METZ-TESSY | | | |
| - du Conseil : | | | | | |
| - du CGA ou du viseur conventionné : | | | | | |
| - du prestataire : | | | | | |

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Annexe à la déclaration N°2065

Exercice clos le 31/08/2025

Néant **G - RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS**

| | | |
|---|--|--|
| 1 - Montant global brut des distributions : | - Payées par la société elle-même | |
| | - Payées par un établissement chargé du service des titres | |
| 2 - Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s) | | |
| 3 - Montant des prêts, avances, acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts | | |
| 4 - Montant des autres distributions : | | |
| 5 - Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % | | |
| 6 - Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % | | |
| 7 - Montant des revenus répartis | TOTAL (1 + 2 + 3 + 4) | |

H - RÉMUNERATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

| Nom, prénoms, domicile et qualité (associé, associé gérant) : | SARL | Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société. | | | | | | |
|--|-------|--|--|---|--|----------------|--|----------------|
| | | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit | Année au cours de laquelle le versement a été effectué | Montant des sommes versées : | | | | |
| | | | | À titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits | À titre de frais de représentation, de mission et de déplacement | | À titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes ⑤ et ⑥ | |
| | | | | | Indemnités forfaitaires | Remboursements | Indemnités forfaitaires | Remboursements |
| ① | ② | ③ | ④ | ⑤ | ⑥ | ⑦ | ⑧ | |
| VERNON HAROLD GERANT 72 IMPASSE | 8 000 | 2025 | 19 000 | | | | | |

I - DIVERS

| | |
|---|--|
| Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre) | |
| Adresses des autres établissements | |
| | |

J - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

| | | | |
|---|--|---------------|---------------|
| Rémunérations : | - Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés) | | |
| | - Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages | | |
| MVLT imposées | à 0 % | à 15 % | à 19 % |
| MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | | | |
| MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice | | | |
| MVLT réalisée au cours de l'exercice | | | |
| MVLT restant à reporter | | | |

K - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

| | |
|--|--|
| Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice | |
| Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice | |

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

| ACTIF | Brut | | Amort. Provisions | | Net 31/08/2025 | Net 31/03/2025 |
|---|------------|------------------|-------------------|---------------|------------------|------------------|
| | ① | | ② | | | |
| Immobilisations incorporelles : | | | | | | |
| - Fonds commercial | 010 | | 012 | | | |
| - Autres | 014 | | 016 | | | |
| Immobilisations corporelles | 028 | 151 299 | 030 | 30 964 | 120 335 | 132 837 |
| Immobilisations financières (1) | 040 | 577 585 | 042 | 4 500 | 573 085 | 573 085 |
| (5) TOTAL I | 044 | 728 884 | 048 | 35 464 | 693 420 | 705 921 |
| Stocks matières premières, appro., en cours de production | 050 | | 052 | | | |
| Stocks marchandises | 060 | | 062 | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 064 | | 066 | | | |
| Créances clients et comptes rattachés (2) | 068 | 882 468 | 070 | | 882 468 | 1 006 009 |
| Autres créances (3) | 072 | 2 618 439 | 074 | | 2 618 439 | 2 622 938 |
| Valeurs mobilières de placement | 080 | | 082 | | | |
| Disponibilités | 084 | 8 589 | 086 | | 8 589 | 35 018 |
| Charges constatées d'avance | 092 | 1 876 | 094 | | 1 876 | 30 074 |
| TOTAL II | 096 | 3 511 372 | 098 | | 3 511 372 | 3 694 039 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II) | 110 | 4 240 256 | 112 | 35 464 | 4 204 792 | 4 399 960 |

| PASSIF | 31/08/2025 | | 31/03/2025 | |
|---|------------|------------------|------------|------------------|
| | | | | |
| Capital social ou individuel | 120 | 2 000 000 | | 2 000 000 |
| Écarts de réévaluation | 124 | | | |
| Réserve légale | 126 | 8 477 | | 8 477 |
| Réserves réglementées | 130 | | | |
| Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres) | 131 | 147 940 | | 147 940 |
| Report à nouveau | 134 | -712 259 | | |
| Résultat de l'exercice | 136 | -271 466 | | -712 259 |
| Subventions d'investissement | 137 | | | |
| Provisions réglementées | 140 | | | |
| TOTAL I | 142 | 1 172 692 | | 1 444 159 |
| Provisions pour risques et charges | 154 | | | |
| TOTAL II | 154 | | | |
| Emprunts et dettes assimilées (4) | 156 | 121 082 | | 142 302 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4) | 164 | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés (4) | 166 | 510 977 | | 488 003 |
| Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA) | 169 | 11 150 | 172 | 165 426 |
| Comptes courants d'associés | 173 | 2 178 492 | | 2 080 250 |
| Autres dettes | 175 | 54 456 | | 53 695 |
| Produits constatés d'avance | 174 | 1 667 | | 3 750 |
| TOTAL III | 176 | 3 032 100 | | 2 955 802 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | 180 | 4 204 792 | | 4 399 960 |

Renvois :

| | | | | | |
|--|-----|--|---|-----|--------|
| (1) Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 | | (4) Dont dettes à plus d'un an | 195 | |
| (2) Dont créances à plus d'un an | 197 | | (5) Coût de revient des immo. acquises | 182 | 42 960 |
| (3) Dont comptes courants d'associés débiteurs | 199 | | (5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées | 184 | 51 000 |

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

| A - RÉSULTAT COMPTABLE | | | | 31/08/2025 | 31/03/2025 |
|---|-----|---------|--|------------|-----------------|
| Ventes de marchandises | | 209 | | 210 | |
| Production vendue biens | | 215 | | 214 | |
| Production vendue services | | 217 | | 218 | 20 133 |
| Production stockée | | | | 222 | |
| Production immobilisée | | | | 224 | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | 226 | |
| Autres produits | | | | 230 | 50 750 |
| Total des produits d'exploitation hors TVA (I) | | | | 232 | 70 883 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | 234 | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | 236 | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) | | | | 238 | |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | | 240 | |
| Autres charges externes (dont crédit-bail mobilier <input type="checkbox"/> immobilier <input type="checkbox"/>) | | | | 242 | 27 261 |
| Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle) CFE et CVAE | | 243 | 320 | 244 | 535 |
| Rémunérations du personnel | | | | 250 | 17 010 |
| Charges sociales | | | | 252 | |
| Dotations aux amortissements (dont amortissement du fonds de commerce) | | 255 | | 254 | 9 497 |
| Dotations aux provisions | | | | 256 | |
| Autres charges : | | | | 262 | 45 964 |
| - Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger | | 259 | | | |
| - Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | | 260 | | | 396 |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | | 264 | 100 267 |
| I - Résultat d'exploitation (I - II) | | | | 270 | -29 384 |
| Produits financiers | | | III | 280 | 20 510 |
| Produits exceptionnels | | | IV | 290 | 1 022 600 |
| Charges financières | | | V | 294 | 262 593 |
| Charges exceptionnelles : | | | VI | 300 | 1 972 347 |
| - Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.) | | | | | |
| - Dont amort. except. de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquies D) | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | VII | 306 | |
| 2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII) | | | | 310 | -271 466 |
| B - RÉSULTAT FISCAL | | | | | |
| Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2) | | | | 312 | 314 |
| Rémunérations et avantages personnels non déductibles | | | | 316 | |
| Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles | | | | 318 | |
| Provisions non déductibles | | | | 322 | |
| Impôts et taxes non déductibles | | | | 324 | -67 |
| Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés | 247 | | Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC | 248 | 330 |
| Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | | | (Part de loyers dispensés de réintégration) | 249 | 251 |
| Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | 998 | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | 999 | |
| Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | | 997 |
| Déductions | | | | | |
| Entreprise nouvelle (art. 44 sexies) | 986 | | ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A) | 987 | |
| Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdec.) | 127 | | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | 138 | |
| Investissement et souscription outre-mer | 344 | | Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A) | 989 | |
| Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) | 991 | | Zone de développement prioritaire (art. 44 septdec.) | 993 | 342 |
| Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) | 992 | | Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies) | 345 | |
| Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quindecies A) | 181 | | | | |
| Divers, dont : | | | | | |
| Déduction exceptionnelle (art. 39 decies) | 655 | | Créance report en arrière du déficit | 346 | |
| Déduction exceptionnelle (art. 39 decies A) | 643 | | Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B) | 645 | 350 |
| Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C) | 647 | | Déduction exceptionnelle (art. 39 decies D) | 648 | |
| Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G) | 649 | | Déduction exceptionnelle (art. 39 decies F) | 990 | |
| Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E) | | | | 641 | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs | | | | 352 | 354 |
| Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2 | | | | | 271 533 |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement) | | | | 356 | |
| Déficits antérieurs reportables | | 833 600 | | | 360 |
| (dont imputés sur le résultat) | | | | | |
| Résultat fiscal après imputation des déficits | | | | 370 | 372 |
| Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2 | | | | | 271 533 |

③ IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

| Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des impôts) | | Désignation de l'entreprise : | | SHELTERS | | | | | | | | | |
|--|---|---|---|---|--|---------------|----------------|---------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|
| I - IMMOBILISATIONS | | | | | | | | | | | | | |
| Actif immobilisé | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | Réévaluation légale | | | | | | | | |
| | | | | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | | | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | | | | | | | | |
| - Fonds commercial | 400 | 402 | 404 | 406 | | | | | | | | | |
| - Autres | 410 | 412 | 414 | 416 | | | | | | | | | |
| I - Terrains | 420 | 422 | 424 | 426 | | | | | | | | | |
| m - Constructions | 430 | 432 | 434 | 436 | | | | | | | | | |
| o - Installations techniques matériel et outillage industriels | 440 | 442 | 444 | 446 | | | | | | | | | |
| c - Installations générales, agencements divers | 450 | 452 | 42 960 | 456 | 42 960 | | | | | | | | |
| o - Matériel de transport | 460 | 57 202 | 464 | 57 202 | | | | | | | | | |
| r - Autres immobilisations corporelles | 470 | 108 339 | 474 | 108 339 | | | | | | | | | |
| Immobilisations financières | 480 | 577 585 | 484 | 577 585 | | | | | | | | | |
| TOTAL | 490 | 743 125 | 492 | 494 | 57 202 | 496 | 728 884 | | | | | | |
| II - AMORTISSEMENTS | | | | | | | | | | | | | |
| Immobilisations amortissables | | Montant des amortissements au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | | | | | | | | |
| Fonds commercial | | 495 | 497 | 498 | 499 | | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | 500 | 502 | 504 | 506 | | | | | | | | |
| I - Terrains | | 510 | 512 | 514 | 516 | | | | | | | | |
| m - Constructions | | 520 | 522 | 524 | 526 | | | | | | | | |
| o - Installations techniques matériel et outillage industriels | | 530 | 532 | 534 | 536 | | | | | | | | |
| c - Installations générales, agencements, aménagements divers | | 540 | 542 | 1 790 | 544 | 1 790 | | | | | | | |
| o - Matériel de transport | | 550 | 7 928 | 3 309 | 554 | 11 237 | | | | | | | |
| r - Autres immobilisations corporelles | | 560 | 24 776 | 4 398 | 564 | 29 174 | | | | | | | |
| TOTAL | | 570 | 32 704 | 572 | 9 497 | 574 | 11 237 | 576 | 30 964 | | | | |
| III - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) | | | | | | | | | | | | | |
| Nature des immobilisations | Valeur d'actif | Amortissements | Valeur résiduelle | Prix de cession | Plus ou moins-values | | | | | | | | |
| | | | | | Court terme | Long terme | | | | | | | |
| | | | | | | 19% | 15% ou 12,8% | 0% | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | | | | | |
| SAVOY LEMAN REMORQL | 2 044 | 2 044 | | 500 | 500 | | | | | | | | |
| EDA RANGER GR-243-ZA | 55 157 | 9 193 | 45 964 | 50 500 | 4 536 | | | | | | | | |
| TOTAL | 578 | 57 202 | 580 | 11 237 | 582 | 45 964 | 584 | 51 000 | 586 | 5 036 | 581 | 587 | 589 |
| Plus-values taxables à 19% (1) | | | 579 | | Régularisations | 590 | | 583 | | 594 | | 595 | |
| TOTAL | 596 | 5 036 | 585 | 597 | 599 | | | | | | | | |

④ RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

| | |
|--|--|
| Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du CGI) | Désignation de l'entreprise : SHELTERS |
|--|--|

I - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| A - NATURE DES PROVISIONS | Montant au début de l'exercice | | Augmentation : dotations de l'exercice | | Diminutions : reprises de l'exercice | | Montant à la fin de l'exercice | |
|--|--------------------------------|-------|--|--|--------------------------------------|--|--------------------------------|-------|
| Amortissements dérogatoires | 600 | | 602 | | 604 | | 606 | |
| Provisions réglementées : Dont majorations exceptionnelles de 30% | 601 | | 603 | | 605 | | 607 | |
| Autres provisions réglementées | 610 | | 612 | | 614 | | 616 | |
| Provisions pour risques et charges | 620 | | 622 | | 624 | | 626 | |
| Provisions pour dépréciation : Sur immobilisations | 630 | 4 500 | 632 | | 634 | | 636 | 4 500 |
| Sur stocks et en cours | 640 | | 642 | | 644 | | 646 | |
| Sur clients et comptes rattachés | 650 | | 652 | | 654 | | 656 | |
| Autres provisions pour dépréciation | 660 | | 662 | | 664 | | 666 | |
| TOTAL | 680 | 4 500 | 682 | | 684 | | 686 | 4 500 |

B - MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| | Dotations | | Reprises | | |
|---|-----------|--|----------|--|--|
| Fonds commercial | 681 | | 683 | | Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes |
| Autres immobilisations incorporelles | 700 | | 705 | | |
| Terrains | 710 | | 715 | | |
| Constructions | 720 | | 725 | | |
| Inst. techniques mat. et outillage | 730 | | 735 | | |
| Inst. générale, agencements, amén. div. | 740 | | 745 | | |
| Matériel de transport | 750 | | 755 | | |
| Autres immobilisations corporelles | 760 | | 765 | | |
| TOTAL | 770 | | 775 | | Total à reporter ligne 322 du tableur n°2033-B 780 |

C - VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

II - DÉFICITS REPORTABLES

| | | | | | |
|--|--------|---------|--|--------|------------------|
| - Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent | 982 | 833 600 | - Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI) | 982Bis | |
| - Nombre d'opérations sur l'exercice | 982Ter | | - Déficits imputés | 983 | |
| - Déficits reportables | 984 | 833 600 | - Déficits de l'exercice | 860 | 271 533 |
| Total des déficits restant à reporter | | | | 870 | 1 105 133 |

III - DIVERS

| | | | | | |
|--|-----|--|---|-----|-------|
| Primes et cotisations complémentaires facultatives | | | | 381 | |
| - dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin | 325 | | - dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | 327 | |
| Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant | | | | 380 | |
| - dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS | | | | 326 | |
| N° du centre de gestion agréé | | | | 388 | |
| Montant de la TVA collectée | | | | 374 | 1 867 |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations) | | | | 378 | 8 301 |
| Montant des prélèvements personnels de l'exploitant | | | | 399 | |
| Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | 398 | |
| Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI | | | | 397 | |

⑤ DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

| DÉCLARATION DES EFFECTIFS | | |
|---|-------------------------------------|------------------------------|
| Effectifs moyens du personnel : | | 376 |
| | dont apprentis | 657 |
| | dont handicapés | 651 |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | | 861 |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE | | |
| I - Chiffre d'affaires de référence CVAE | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | | 108 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | | 118 |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | | 119 |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | | 105 |
| TOTAL I | | 106 |
| II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | |
| Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | | 115 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | | 143 |
| Subventions d'exploitation reçues | | 113 |
| Variation positive des stocks | | 111 |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | | 116 |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | | 153 |
| TOTAL II | | 144 |
| III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | |
| Achats | | 121 |
| Variation négative des stocks | | 145 |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances | | 125 |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | 146 |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | | 133 |
| Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | | 148 |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | | 128 |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | 135 |
| Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante | | 150 |
| TOTAL III | | 152 |
| IV - Valeur ajoutée produite | | |
| Calcul de la valeur ajoutée | TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III) | 137 |
| V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). | | 117 |
| Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE | | |
| Mono-établissement au sens de la CVAE | | 020 <input type="checkbox"/> |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois) | | 022 |
| Effectifs au sens de la CVAE | | 023 |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | | 026 |
| Période de référence | du | au |
| Date de cessation | | 186 |

⑥ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

| | | | | | |
|---|---------------------------|------------------------|--|-----|--------------|
| N° SIREN | | 749960522 | | | |
| Dénomination de l'entreprise | | SHELTERS | | | |
| Adresse : | - N°, Type et nom de voie | 888 Route de la Caille | | | |
| | - Code postal / Ville | 74350 | ALLONZIER-LA-CAILLE | | |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | 901 | | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | 902 | |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | 903 | 1 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | 904 | 8 000 |
| Nombre total d'associés ou actionnaires (lignes 901 + 903) | 905 | 1 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes (lignes 902 + 904) | 906 | 8 000 |

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

| | | | | | |
|---|-------------|--------------|----------------|--|--------------------------|
| Forme juridique | | Dénomination | | | |
| N° SIREN (si société établie en France) | | | % de détention | | Nb de parts ou d'actions |
| Adresse : | N° et voie | | | | Pays |
| | Code postal | | Commune | | |
| | | | | | |

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

| | | | | | | |
|-------------|-------------|-------------------------|----------------|------------------|--------------------------|-------|
| Titre (1) | M | Nom de famille / Prénom | VERNON HAROLD | | | |
| Nom d'usage | | | % de détention | 100.00 | Nb de parts ou d'actions | 8 000 |
| Naissance : | Date | 19/12/1979 | N° Département | 74 | Pays | FR |
| | Commune | ANNECY | | | | |
| Adresse : | N° et voie | 72 IMPASE DE LA MAIRIE | | | Pays | FR |
| | Code postal | 74350 | Commune | VILLY LE PELLOUX | | |
| | | | | | | |

⑦ FILIALES ET PARTICIPATIONS

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

| | | |
|------------------------------|---------------------------|------------------------|
| N° SIREN | 749960522 | |
| Dénomination de l'entreprise | SHELTERS | |
| Adresse : | - N°, Type et nom de voie | 888 Route de la Caille |
| | - Code postal | 74350 |
| | - Ville | ALLONZIER-LA-CAILLE |

| | |
|--|----|
| Nombre total de filiales détenues par l'entreprise : | 19 |
|--|----|

| | | | | | |
|---|-------------|------------------------|---------------------|----------------|--------|
| Forme juridique | SAS | Dénomination | ADM CHAMONIX | % de détention | 100.00 |
| N° SIREN (si société établie en France) | 504434481 | | | | |
| Adresse : | N° et voie | 888 ROUTE DE LA CAILLE | | Pays | FR |
| | Code postal | 74350 | Commune | | |
| Forme juridique | SASU | Dénomination | REPAIRES | % de détention | 100.00 |
| N° SIREN (si société établie en France) | 977665728 | | | | |
| Adresse : | N° et voie | 888 ROUTE DE LACILLE | | Pays | FR |
| | Code postal | 74350 | Commune | | |
| Forme juridique | SAS | Dénomination | FONCIERE ARVEYRON | % de détention | 100.00 |
| N° SIREN (si société établie en France) | 900459090 | | | | |
| Adresse : | N° et voie | 888 ROUTE DE LA CAILLE | | Pays | FR |
| | Code postal | 74350 | Commune | | |
| Forme juridique | SCI | Dénomination | KABANE | % de détention | 20.00 |
| N° SIREN (si société établie en France) | 899521462 | | | | |
| Adresse : | N° et voie | 888 ROUTE DE LA CAILLE | | Pays | FR |
| | Code postal | 74350 | Commune | | |
| Forme juridique | SAS | Dénomination | HOTEL DE L'ARVEYRON | % de détention | 100.00 |
| N° SIREN (si société établie en France) | 334535234 | | | | |
| Adresse : | N° et voie | 1650 ROUTE DU BOUCHET | | Pays | FR |
| | Code postal | 74400 | Commune | | |
| Forme juridique | SCI | Dénomination | ARPANS ROSELETTE | % de détention | 33.33 |
| N° SIREN (si société établie en France) | 912147683 | | | | |
| Adresse : | N° et voie | 888 ROUTE DE LA CAILLE | | Pays | FR |
| | Code postal | 74350 | Commune | | |
| Forme juridique | SARL | Dénomination | ROSELETTE F&B | % de détention | 33.33 |
| N° SIREN (si société établie en France) | 912149036 | | | | |
| Adresse : | N° et voie | 888 ROUTE DE LA CAILLE | | Pays | FR |
| | Code postal | 74350 | Commune | | |
| Forme juridique | SAS | Dénomination | JACK CELLAR VAD | % de détention | 51.00 |
| N° SIREN (si société établie en France) | 913027538 | | | | |
| Adresse : | N° et voie | 888 ROUTE DE LA CAILLE | | Pays | FR |
| | Code postal | 74350 | Commune | | |
| Forme juridique | SASU | Dénomination | HOTEL VAL D'ESTE | % de détention | 100.00 |
| N° SIREN (si société établie en France) | 922085428 | | | | |
| Adresse : | N° et voie | 888 ROUTE DE LA CAILLE | | Pays | FR |
| | Code postal | 74350 | Commune | | |

⑦ FILIALES ET PARTICIPATIONS

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

| | |
|------------------------------|---|
| N° SIREN | 749960522 |
| Dénomination de l'entreprise | SHELTERS |
| Adresse : | - N°, Type et nom de voie 888 Route de la Caille |
| | - Code postal 74350 |
| | - Ville ALLONZIER-LA-CAILLE |

| | |
|--|----|
| Nombre total de filiales détenues par l'entreprise : | 19 |
|--|----|

| | | | | | |
|---|--------------------------------------|--------------|---------------------|----------------|--------|
| Forme juridique | SAS | Dénomination | WHITE WOOD | % de détention | 100.00 |
| N° SIREN (si société établie en France) | 842762833 | | | | |
| Adresse : | N° et voie 888 ROUTE DE LA CAILLE | Commune | ALLONZIER LA CAILLE | Pays | FR |
| | Code postal 74350 | | | | |

| | | | | | |
|---|--------------------------------------|--------------|---------------------|----------------|-------|
| Forme juridique | SAS | Dénomination | ARPITAN | % de détention | 50.00 |
| N° SIREN (si société établie en France) | 884475328 | | | | |
| Adresse : | N° et voie 888 ROUTE DE LA CAILLE | Commune | ALLONZIER LA CAILLE | Pays | FR |
| | Code postal 74350 | | | | |

| | | | | | |
|---|--------------------------------------|--------------|---------------------|----------------|--------|
| Forme juridique | EURL | Dénomination | VALUE ADDED HOLDING | % de détention | 100.00 |
| N° SIREN (si société établie en France) | 888526423 | | | | |
| Adresse : | N° et voie 888 ROUTE DE LA CAILLE | Commune | ALLONZIER LA CAILLE | Pays | FR |
| | Code postal 74350 | | | | |

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/08/2025

| A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT | | | |
|--|------------------------------|------------------------|---------------------|
| Forme juridique / Dénomination | SAS | SHELTERS | |
| Complément de dénomination | | | |
| N° SIREN ou IDSP | 749960522 | | |
| N° de Téléphone | 0683351208 | | |
| Adresse | - N°, Type et nom de voie | 888 Route de la Caille | |
| | - Complément de distribution | | |
| | - Lieu-dit, hameau | | |
| | - Code postal / Ville | 74350 | ALLONZIER-LA-CAILLE |
| Référence d'obligation fiscale | IS1 | Code activité NAF | 6420Z |
| B - IDENTIFICATION DU CONSEIL | | | |
| Forme juridique / Dénomination | | | |
| Complément de dénomination | | | |
| C - RÉGIME FISCAL | | | |
| Catégorie fiscale | BI Catégorie fiscale BIC | | |
| Régime fiscal | RS régime réel simplifié | | |
| Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS) | IS Impôt sur les sociétés | | |
| Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant | | | |
| D - PÉRIODES | | | |
| Date de début de l'exercice ou période N | 01/04/2025 | | |
| Date de clôture de l'exercice ou période N | 31/08/2025 | | |
| Durée de l'exercice ou période N | 5 | | |
| Date d'arrêté provisoire des comptes | | | |
| Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA) | 31/03/2025 | | |
| Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA) | 12 | | |
| E - MONNAIE | | | |
| Code monnaie | EUR | | |

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice clos le 31/08/2025

| Produits à recevoir | Montant |
|----------------------------|---------|
| WELCOMR | 1 943 |
| FNS MISSION ACCOMPAGNEMENT | 869 508 |
| MANAGEMENTS FEES REPAIRES | 12 960 |

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice clos le 31/08/2025

| Charges à payer | Montant |
|------------------------------------|---------|
| REVISION LOYER 1123 A 0425 | 8 640 |
| CHARGES 1122 A 0425 | 3 000 |
| REPAIRE ARVEYRON | 432 000 |
| IE COMPTA SOLDE | 1 200 |
| IE SOLDE 31/03/2025 | 4 800 |
| IE JURIDIQUE 08/2025 | 720 |
| IE TRANSFORMATION SAS | 5 040 |
| CFE 0101 3108 | 520 |
| TVS 2023 | 1 357 |
| INT CC FONCIERE ARVEYRON 1ER TR 25 | 212 |
| INT CC VALUE ADDED 1ER TR2025 | 2 601 |
| ARPITAN 1ER TR | 317 |
| INT CC VAL ESTE 1ER TR 2025 | 224 |
| INT CC FNS 1ER TR 25 | 1 776 |
| INT CC WHITE WOOD 1ER TR | 11 776 |
| INT CC SHLETTERS 1ER TR 25 | 336 |
| MESOKI INT CC 1ER TR | 443 |
| URSSAF TNS | 5 321 |

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice clos le 31/08/2025

| Charges constatées d'avance, libellé | Période | | Montants | | |
|--------------------------------------|---------|-----|--------------|-----------|--------------|
| | Début | Fin | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| ASS FLOTTE 0109 3112 | | | 1 876 | | |
| | | | | | |

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice clos le 31/08/2025

| Produits constatés d'avance, libellé | Période | | Montants | | |
|--------------------------------------|---------|-----|--------------|-----------|--------------|
| | Début | Fin | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| GENERALI 0109 3112 | | | 1 667 | | |

In Extenso

IN EXTENSO ANNECY
Parc d'activité La Ravoire
74371 EPAGNY METZ-TESSY

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés