

ANNEXE 1

BILAN, COMPTE DE RESULTAT DE LA SOCIETE ABSORBEE AU 31 DECEMBRE 2025

Bilan actif détaillé

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
Capital souscrit non appelé (I)						
Frais d'établissement (II)						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais de développement						
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits ...	7 102		7 102	7 102		
20512000 - OEUVRES D'ART	7 102		7 102	7 102		
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains	668		668	668		
21110000 - TERRAINS NUS	668		668	668		
Constructions	6 013	2 755	3 258	3 498	-241	-6,87
21312000 - GARAGES & PLACES DE PARKING	6 013		6 013	6 013		
28132000 - AMORT. GARAGES PARKINGS		2 755	-2 755	-2 514	-241	-9,57
Installations techniques, matériels et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	61 952	48 464	13 488	25 210	-11 722	-46,50
21810000 - INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENTS, AMÉ...	3 200		3 200	3 200		
21820000 - MATÉRIEL DE TRANSPORT	20 202		20 202	20 202		
21832000 - MATÉRIEL INFORMATIQUE	27 522		27 522	27 522		
21840000 - MOBILIER	11 028		11 028	11 028		
28181000 - AMORT. AGENCEMENTS		3 147	-3 147	-2 507	-640	-25,52
28182000 - AMORT. MATÉRIEL DE TRANSPORT		10 595	-10 595	-6 476	-4 118	-63,59
28183200 - AMORT. MATÉRIEL INFORMATIQUE		24 019	-24 019	-17 119	-6 900	-40,31
28184000 - AMORT. MOBILIER		10 702	-10 702	-10 639	-63	-0,59
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES						
Participations	27 420	6 000	21 420	21 420		
26100000 - TITRES DE PARTICIPATION	27 420		27 420	27 420		
29600000 - DÉPRÉCIATIONS DES PARTICIPATIONS ET CRÉANCE...		6 000	-6 000	-6 000		
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts	341 633	136 549	205 085	228 064	-22 980	-10,08
27400000 - PRÊTS	341 633		341 633	319 650	21 984	6,88
29700000 - DÉPRÉCIATIONS DES AUTRES IMMOBILISATIONS FI...		136 549	-136 549	-91 586	-44 963	-49,09
Autres immobilisations financières	69		69	69		
27510000 - DÉPÔTS	69		69	69		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (III)	444 857	193 767	251 090	286 032	-34 942	-12,22
STOCKS ET EN-COURS						
Matières premières et autres approvisionnements						
En-cours de production (biens et services)						
Produits finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
CRÉANCES						
Créances clients et comptes rattachés	418 270		418 270	298 786	119 484	39,99

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
41100000 - CLIENTS	326 419		326 419	215 602	110 817	51,40
41810000 - CLIENTS - FACTURES À ETABLIR	91 851		91 851	83 184	8 667	10,42
Autres créances	26 064		26 064	26 875	-811	-3,02
40100000 - FOURNISSEURS	756		756	1 164	-409	-35,09
44566000 - TVA SUR AUTRES BIENS ET SERVICES	2 097		2 097	1 193	905	75,83
44566100 - TVA DÉDUCTIBLE EXTRACOMMUNAUTAIRE	23		23	23	0	0,00
44567000 - CRÉDIT DE TVA À REPORTER	188		188	277	-89	-32,13
44571000 - TVA COLLECTÉE				61	-61	-100,00
44586000 - TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES SUR FACTURES...	23 000		23 000	23 036	-36	-0,15
46700000 - DIVERS COMPTES DÉBITEURS ET PRODUITS À REC...				1 144	-1 144	-100,00
Charges constatées d'avance				1 869	-1 869	-100,00
48600000 - CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE				1 869	-1 869	-100,00
Capital souscrit - appelé, non versé						
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT						
Actions propres						
Autres titres	40 141		40 141	35 000	5 141	14,69
50800000 - AUTRES VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT ET ...	40 141		40 141	35 000	5 141	14,69
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	302 754		302 754	337 049	-34 295	-10,18
51210010 - BANQUE LAYDERNIER - BANQUE LAYDERNIER	2 754		2 754	12 737	-9 983	-78,38
51210030 - SOCIÉTÉ GÉNÉRALE - SOCIÉTÉ GÉNÉRALE				324 312	-324 312	-100,00
51210070 - CRÉDIT AGRICOLE - CRÉDIT AGRICOLE	300 000		300 000		300 000	100,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	787 228		787 228	699 580	87 649	12,53
Frais d'émission des emprunts (V)						
Primes de remboursement des emprunts (VI)						
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VII)						
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI + VII)	1 232 085	193 767	1 038 318	985 611	52 707	5,35

Bilan passif détaillé

Postes	31/12/2025	31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
Capital (dont versé...) 10130000 - CAPITAL SOUSCRIT - APPELÉ, VERSÉ	2 000 2 000	2 000 2 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écarts d'équivalence				
RÉSERVES				
Réserve légale 10610000 - RÉSERVE LÉGALE	200 200	200 200		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves 10680000 - AUTRES RÉSERVES	494 251 494 251	466 554 466 554	27 697 27 697	5,94 5,94
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	38 367	27 697	10 669	38,52
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	534 818	496 451	38 367	7,73
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS (II)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit 16411000 - PRÊT BANQUE LAYDERNIER PGE 45 000 51210020 - AUTRE - BANQUE LAYDERNIER ARKÉAL 51210040 - BANQUE LAYDERNIER - BANQUE LAYDERNIER	5 681 5 681 	23 203 16 995 5 887 321	-17 522 -11 314 -5 887 -321	-75,52 -66,57 -100,00 -100,00
Emprunts et dettes financières diverses 45500000 - ASSOCIÉS - COMPTES COURANTS	198 601 198 601	190 342 190 342	8 259 8 259	4,34 4,34
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 40100000 - FOURNISSEURS 40810000 - FOURNISSEURS	146 453 8 453 138 000	148 942 10 744 138 198	-2 490 -2 292 -198	-1,67 -21,33 -0,14
Dettes fiscales et sociales 43761000 - COTISATIONS RSI 43860000 - AUTRES CHARGES À PAYER 44551000 - TVA À DÉCAISSER 44564000 - TVA DÉDUCTIBLE SUR ENCAISSEMENTS 44571009 - TVA COLLECTÉE À 20% 44574000 - TVA COLLECTÉE SUR ENCAISSEMENTS 44587000 - TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES SUR FACTURES À ÉTABLIR 44860000 - CHARGES À PAYER	151 342 34 514 100 857 15 308 663	117 298 13 359 36 436 169 52 914 13 864 556	34 044 34 514 -13 359 -36 436 -169 -52 914 1 444 107	29,02 -100,00 -100,00 -100,00 -100,00 10,42 19,24
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				

Postes	31/12/2025	31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
Autres dettes	1 423	9 374	-7 951	-84,82
41100000 - CLIENTS		9 374	-9 374	-100,00
46700000 - DIVERS COMPTES DÉBITEURS ET PRODUITS À RECEVOIR (ANCIENNEMENT AUT...	1 423		1 423	
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES (III)	503 500	489 160	14 340	2,93
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (IV)				
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	1 038 318	985 611	52 707	5,35

Compte de résultat détaillé

Postes	2025	2024	Var. (€)	Var. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Vente de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	290 242	288 615	1 628	0,56
7062000 - PRESTATIONS BEX	222 020	252 623	-30 603	-12,11
7081000 - PRODUITS DES SERVICES EXPLOITÉS DANS L'INTÉRÊT DU PERSONNEL	38 372	26 591	11 781	44,30
7082000 - COMMISSIONS ET COURTAGES	29 850	9 400	20 450	217,55
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	290 242	288 615	1 628	0,56
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	290 242	288 615	1 628	0,56
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	69 230	99 308	-30 078	-30,29
6061400 - CARBURANT	877	3 325	-2 449	-73,64
6063000 - FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT ÉQUIPEMENT	198	96	102	106,54
6063100 - OUTILLAGE HORS CEE	622	1 031	-408	-39,60
6064000 - FOURNITURES ADMINISTRATIVES	144	295	-151	-51,22
6135000 - LOCATIONS MOBILIÈRES	11 435	10 750	685	6,37
6135100 - LOCATIONS COPIEUR	11 687	185	11 501	6,20k
6135200 - LOCATIONS DIVERSES	13 947	11 900	2 046	17,20
6135300 - LOCATIONS PHOTOCOPIEUR	11 516	4 793	6 723	140,27
6135400 - LOCATIONS MACHINE À AFFRANCHIR	700	350	350	99,86
6135500 - LOCATIONS STANDARD TÉLÉPHONIQUE	1 632	1 952	-320	-16,38
6140000 - CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ		201	-201	-100,00
6155000 - ENTRETIEN ET RÉPARATION SUR BIENS MOBILIERS	541	1 597	-1 057	-66,14
6155100 - ENTRETIEN MATÉRIEL		3 160	-3 160	-100,00
6155400 - ENTRETIEN DU MATÉRIEL		195	-195	-100,00
6161200 - ASSURANCES VÉHICULES	3 562	1 719	1 843	107,19
6226100 - HONORAIRES COMPTABLE	375	673	-298	-44,29
6227000 - FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	40		40	
6231000 - ANNONCES ET INSERTIONS	86		86	
6234000 - CADEAUX À LA CLIENTÈLE	235	1 214	-979	-80,66
6251000 - VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	7 362	46 819	-39 457	-84,28
6257000 - RÉCEPTIONS	2 152	5 122	-2 970	-57,99
6261000 - FRAIS POSTAUX	153	518	-364	-70,40
6261200 - TÉLÉPHONES PORTABLES	673	903	-230	-25,47
6261300 - ACCÈS INTERNET	937	690	247	35,79
6275000 - SERVICES BANCAIRES	357	1 819	-1 462	-80,40
Impôts, taxes, et versements assimilés	13 049	8 862	4 187	47,25
6333000 - CONTRIBUTION UNIQUE DES EMPLOYEURS À LA FORMATION PROFESSIONNELLE	118	116	2	1,72
6351100 - CONTRIBUTION ÉCONOMIQUE TERRITORIALE	663	556	107	19,24
6351200 - TAXES FONCIÈRES	129	126	3	2,38
6378100 - CSG DÉDUCTIBLE	12 139	8 064	4 075	50,53
Salaires	119 239	110 117	9 122	8,28
6411500 - AN COTISATIONS RÉMUNÉRATION GÉRANT	84 000	84 000		
6411600 - AN COTISATIONS ALLOCATIONS FAMILIALES		2 202	-2 202	-100,00
6411610 - AN COTISATIONS ALLOC. FAMILIALES	3 435		3 435	

Postes	2025	2024	Var. (€)	Var. (%)
6411700 - AN COTISATIONS MALADIE		4 626	-4 626	-100,00
6411710 - AN COTISATIONS MALADIE	7 533		7 533	
6411800 - AN COTISATIONS VIEILLESSE		14 369	-14 369	-100,00
6411810 - AN COTISATIONS VIEILLESSE	19 159		19 159	
6411900 - AN COTISATIONS MUTUELLE SANTÉ		4 920	-4 920	-100,00
6411910 - AN COTISATIONS MUTUELLE SANTÉ	5 112		5 112	
Cotisations sociales				
Dotations aux amortissements et aux provisions	11 962	13 422	-1 460	-10,88
6811200 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 962	13 422	-1 460	-10,88
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées				
Autres charges		0	0	-100,00
6580000 - PÉNALITÉS ET AUTRES CHARGES (ANCIENNEMENT CHARGES DIVERSES DE GESTION CO...		0	0	-100,00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	213 481	231 709	-18 228	-7,87
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	76 761	56 906	19 856	34,89
QUOTE-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	4 886		4 886	
7641000 - INTÉRÊTS COMPTE À TERME	4 886		4 886	
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	4 886		4 886	
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions	44 963	26 838	18 125	67,54
6866271 - DOTATION CRÉANCES PARTICIPATION	44 963	26 838	18 125	67,54
Intérêts et charges assimilées	909	623	286	45,83
6611100 - INTÉRÊTS EMPRUNTS BANCAIRES	269	333	-64	-19,29
6616000 - INTÉRÊTS BANCAIRES	640	290	350	120,62
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	45 872	27 461	18 411	67,04
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-40 986	-27 461	-13 525	-49,25
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	35 776	29 444	6 331	21,50
Produits exceptionnels (VII)	2 833	96	2 738	2,86k
7718000 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 833	96	2 738	2,86k
Charges exceptionnelles (VIII)	242	1 843	-1 601	-86,87
6718000 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	242	1 843	-1 601	-86,87
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	2 591	-1 747	4 338	248,32
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				

Postes	2025	2024	Var. (€)	Var. (%)
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	297 962	288 710	9 251	3,20
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	259 595	261 013	-1 418	-0,54
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	38 367	27 697	10 669	38,52

ANNEXE 2

**BILAN, COMPTE DE RESULTAT DE LA SOCIETE ABSORBANTE
AU 31 SEPTEMBRE 2025**

Bilan



Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 30/09/2025	Net 30/09/2024
Capital souscrit non appelé (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	16 000	8 000	8 000	13 333
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	108 934	8 767	100 167	103 791
Constructions	432 983	52 379	380 604	402 253
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	235 450	98 963	136 487	174 100
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	2 000		2 000	2 000
Créances rattachées à des participations	438 382		438 382	411 828
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	1 233 749	168 109	1 065 640	1 107 304
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés	161 981		161 981	102 114
Autres créances	201 227		201 227	324 084
Capital souscrit - appelé, non versé				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres et instruments de trésorerie	1 018 526		1 018 526	
DISPONIBILITÉS ET CHARGES				
Disponibilités	1 172		1 172	1 177 683
Charges constatées d'avance	10 333		10 333	2 977
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	1 393 239		1 393 239	1 606 858
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion - Actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	2 626 988	168 109	2 458 879	2 714 163

Bilan passif

Postes	30/09/2025	30/09/2024
Capital	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écarts d'équivalence		
RÉSERVES		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Réserves indisponibles		
Autres réserves	552 323	534 045
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	2 477	18 278
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	555 900	553 423
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
Provisions pour risques	40 000	40 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)	40 000	40 000
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	69 453	
Emprunts et dettes financières diverses	730 047	809 867
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 039 290	1 297 958
Dettes fiscales et sociales	14 901	12 915
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 287	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	1 862 979	2 120 740
Écarts de conversion - Passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	2 458 879	2 714 163

Compte de résultat



Compte de résultat

Postes	2024 2025	2023 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services	148 141	124 166
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	148 141	124 166
Production stockée	14	71 244
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	20 938	13 750
Autres produits		0
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	169 094	209 160
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation des stocks de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	104 482	108 578
Impôts, taxes, et versements assimilés	2 754	2 697
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux provisions	73 361	68 615
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		0
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	180 597	179 890
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-11 503	29 270
QUOTES-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	39 652	23 066
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	39 652	23 066
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	33 846	44 158
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	33 846	44 158
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	5 806	-21 092
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)	-5 698	8 178
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	8 614	13 944

Postes	2024 2025	2023 2024
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	8 614	13 944
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	2	619
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	2	619
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	8 612	13 325
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	437	3 225
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	217 359	246 170
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	214 882	227 892
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	2 477	18 278