

COMMISSARIAT ET AUDIT SAS

SOCIETE COMMISSARIAT AUX COMPTES

PARC TECHNOPOLE
RUE ALBERT EINSTEIN - CS 83006
53063 LAVAL CEDEX 9

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024



A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'L' followed by a smaller mark.

fiteco.com



Bilan Actif

| | 30/09/2024 | | | 30/09/2023 |
|---|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | Brut | Amort. & dép. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brevets et licences | | | | |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres | 87 285,00 | | 87 285,00 | 87 285,00 |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Autres | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ (I) | 87 285,00 | | 87 285,00 | 87 285,00 |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières et 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 D'EXPLOITATION (3) | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 153 649,02 | 32 447,93 | 121 201,09 | 244 200,82 |
| Autres créances | 66 153,39 | | 66 153,39 | 16 734,00 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 26 163,56 | | 26 163,56 | 59 270,67 |
| Charges constatées d'avance (3) | | | | |
| ACTIF CIRCULANT (II) | 245 965,97 | 32 447,93 | 213 518,04 | 320 205,49 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (0 à V) | 333 250,97 | 32 447,93 | 300 803,04 | 407 490,49 |
| (1) Dont droit au bail | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an (brut) | | | | |
| (3) Dont à plus d'un an (brut) | | | | |

Bilan Passif

| | 30/09/2024 | 30/09/2023 |
|--|-------------------|-------------------|
| | Net | Net |
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital (dont versé : 86 700,00) | 86 700,00 | 86 700,00 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | 3 600,00 | 3 600,00 |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserve légale | 8 670,00 | 8 670,00 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 31 007,70 | 32 189,40 |
| Report à nouveau | | 310,37 |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 66 910,32 | 49 507,93 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| CAPITAUX PROPRES (I) | 196 888,02 | 180 977,70 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| AUTRES FONDS PROPRES (II) | | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| PROVISIONS (III) | | |
| DETTES FINANCIÈRES (1-3) | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | 84 202,20 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| DETTES D'EXPLOITATION | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 72 750,00 | 93 906,00 |
| Dettes fiscales et sociales | 31 165,02 | 48 404,59 |
| DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| DETTES (IV) | 103 915,02 | 226 512,79 |
| Écart de conversion passif (V) | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | 300 803,04 | 407 490,49 |
| (1) Dont à plus d'un an | | |
| Dont à moins d'un an | 103 915,02 | 226 512,79 |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |

COMMISSARIAT ET AUDIT SAS

SOCIETE COMMISSARIAT AUX COMPTES

PARC TECHNOPOLE
RUE ALBERT EINSTEIN - CS 83006
53063 LAVAL CEDEX 9

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL



fiteco.com



Compte de Résultat

| | 30/09/2024 | | | 30/09/2023 |
|---|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| | France | Exportation | Total | Total |
| PRODUITS D'EXPLOITATION (1) | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue (biens) | | | | |
| Production vendue (services) | 723 184,60 | | 723 184,60 | 653 670,53 |
| Chiffres d'affaires nets | 723 184,60 | | 723 184,60 | 653 670,53 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | | | 995,20 | 986,00 |
| Autres produits | | | 1 244,42 | 2 423,49 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | | | 725 424,22 | 657 080,02 |
| CHARGES D'EXPLOITATION (2) | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variation de stock | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stock | | | | |
| Autres achats et charges externes (5) | | | 629 479,87 | 572 663,95 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 4 525,28 | 4 898,00 |
| Salaires et traitements | | | | |
| Charges sociales | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | 2 203,43 | 13 507,20 |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| Autres charges | | | 2,32 | 0,94 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) | | | 636 210,90 | 591 070,09 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II) | | | 89 213,32 | 66 009,93 |
| Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| De participations (3) | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V) | | | | |
| CHARGES FINANCIÈRES | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI) | | | | |
| RÉSULTAT FINANCIER (V – VI) | | | | |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI) | | | 89 213,32 | 66 009,93 |

Compte de Résultat (suite)

| 30/09/2024 | 30/09/2023 |
|------------|------------|
| Total | Total |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII) | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII) | | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII) | | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 22 303,00 | 16 502,00 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | 725 424,22 | 657 080,02 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 658 513,90 | 607 572,09 |
| BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges) | 66 910,32 | 49 507,93 |
| (1) Dont produits sur exercices antérieurs | | |
| (2) Dont charges sur exercices antérieurs | | |
| (3) Dont produits entreprises liées | | |
| (4) Dont intérêts entreprises liées | | |
| (5) Dont Crédit-bail mobilier | | |
| (6) Dont Crédit-bail immobilier | | |