

**A2C**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 12 000 euros**  
**Siège social : 270 Chemin du Tour Revol**  
**Z.A du Revol,**  
**84240 LA TOUR D AIGUES**  
**537 560 039 RCS AVIGNON**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 30 JUIN 2025**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2025**

**DEUXIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2025 s'élevant à 103 544 euros de la manière suivante :

|                             |               |
|-----------------------------|---------------|
| Bénéfice de l'exercice      | 103 544 euros |
| A titre de dividendes       | 30 000 euros  |
| Soit 30,00 euros par action |               |
| Le solde                    | 73 544 euros  |

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 520 570 euros.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 15 300,00 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 14 700,00 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 31 décembre 2025 au plus tard.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou

veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

**Exercice clos le 31 mars 2022 :**

28 400,00 euros, soit 28,40 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 13 916,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 14 484,00 euros

**Exercice clos le 31 mars 2023 :**

30 000,00 euros, soit 30 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 14 700,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 15 300,00 euros

**Exercice clos le 31 mars 2024 :**

50 000,00 euros, soit 50 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 24 500,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 25 500,00 euros

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2025**

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.**

Certifié conforme  
La Présidente  
Christophe GORDONS  
Société GT2P

*GORDONS Christophe*

## SAS A2C

270 chemin du tout Revol

84240 LA TOUR D'AIGUES

SIREN : 537560039

# COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

certifiés conformes

*GORDONS Christophe*

Bilan Actif

| 31/03/2025                                           |                                                    |                   |               | 31/03/2024     |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------|---------------|----------------|
| Brut                                                 |                                                    | Amort. et Dépréc. | Net           | Net            |
| Capital souscrit non appelé ( I )                    |                                                    |                   |               |                |
| ACTIF IMMOBILISE                                     | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                   |               |                |
|                                                      | Frais d'établissement                              |                   |               |                |
|                                                      | Frais de développement                             |                   |               |                |
|                                                      | Concessions brevets droits similaires              |                   |               |                |
|                                                      | Fonds commercial (1)                               |                   |               |                |
|                                                      | Autres immobilisations incorporelles               |                   |               |                |
|                                                      | Avances et acomptes                                |                   |               |                |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                   |               |                |
|                                                      | Terrains                                           |                   |               |                |
|                                                      | Constructions                                      |                   |               |                |
| ACTIF CIRCULANT                                      | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                   |               |                |
|                                                      | Autres immobilisations corporelles                 | 12 918            | 9 113         | 3 804          |
|                                                      | Immobilisations en cours                           |                   |               |                |
|                                                      | Avances et acomptes                                |                   |               |                |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                   |               |                |
|                                                      | Participations évaluées selon mise en équival.     |                   |               |                |
|                                                      | Autres participations                              |                   |               |                |
|                                                      | Créances rattachées à des participations           |                   |               |                |
|                                                      | Autres titres immobilisés                          |                   |               |                |
|                                                      | Prêts                                              |                   |               |                |
| COMPTES DE REGULARISATION                            | Autres immobilisations financières                 | 3 830             |               | 3 830          |
|                                                      | <b>TOTAL ( II )</b>                                | <b>16 748</b>     | <b>9 113</b>  | <b>7 634</b>   |
|                                                      | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                   |               |                |
|                                                      | Matières premières, approvisionnements             |                   |               |                |
|                                                      | En-cours de production de biens                    |                   |               | 3 476          |
|                                                      | En-cours de production de services                 |                   |               |                |
|                                                      | Produits intermédiaires et finis                   |                   |               |                |
|                                                      | Marchandises                                       | 46 538            |               | 46 538         |
|                                                      | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                   |               |                |
|                                                      | <b>CREANCES (3)</b>                                |                   |               |                |
| COMPTES DE REGULARISATION                            | Créances clients et comptes rattachés              | 417 595           | 33 329        | 384 266        |
|                                                      | Autres créances                                    | 100 287           |               | 100 287        |
|                                                      | Capital souscrit appelé, non versé                 |                   |               |                |
|                                                      | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             | 129 361           |               | 129 361        |
|                                                      | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 203 802           |               | 203 802        |
|                                                      | Charges constatées d'avance                        | 2 884             |               | 2 884          |
|                                                      | <b>TOTAL ( III )</b>                               | <b>900 467</b>    | <b>33 329</b> | <b>867 138</b> |
|                                                      | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )         |                   |               |                |
|                                                      | Primes de remboursement des obligations ( V )      |                   |               |                |
|                                                      | Ecarts de conversion actif ( VI )                  |                   |               |                |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>                          |                                                    | <b>917 214</b>    | <b>42 442</b> | <b>874 772</b> |
|                                                      |                                                    |                   |               |                |
| (1) dont droit au bail                               |                                                    |                   |               |                |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an |                                                    |                   | 3 830         | 3 830          |
| (3) dont créances à plus d'un an                     |                                                    |                   |               |                |

## Bilan Passif

|                                                                              |                                                         | 31/03/2025     | 31/03/2024     |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel                            | 12 000         | 12 000         |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              |                |                |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation                                  |                |                |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                         |                |                |
|                                                                              | Réserve légale                                          | 1 200          | 1 200          |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                  |                |                |
|                                                                              | Réserves réglementées                                   |                |                |
|                                                                              | Autres réserves                                         | 447 026        | 310 663        |
|                                                                              | Report à nouveau                                        |                |                |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>103 544</b> | <b>186 363</b> |
| Autres fonds propres                                                         | Subventions d'investissement                            |                |                |
|                                                                              | Provisions réglementées                                 |                |                |
| <b>Total des capitaux propres</b>                                            |                                                         | <b>563 770</b> | <b>510 226</b> |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs          |                |                |
|                                                                              | Avances conditionnées                                   |                |                |
| <b>Total des autres fonds propres</b>                                        |                                                         |                |                |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques                                 |                |                |
|                                                                              | Provisions pour charges                                 |                |                |
| <b>Total des provisions</b>                                                  |                                                         |                |                |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                               |                |                |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                      |                |                |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                            |                |                |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 514            | 627            |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)               | 2 017          | 1 348          |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                |                |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |                |                |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 251 779        | 285 791        |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                             | 56 608         | 97 970         |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                |                |
| DETTES (1)                                                                   | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                |                |
|                                                                              | Autres dettes                                           | 86             | 86             |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                         |                |                |
| <b>Total des dettes</b>                                                      |                                                         | <b>311 002</b> | <b>385 821</b> |
| Ecarts de conversion passif                                                  |                                                         |                |                |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                                          |                                                         | <b>874 772</b> | <b>896 047</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                         | 103 543,74     | 186 362,97     |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                         | 311 002        | 385 821        |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                         | 514            | 627            |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                         |                |                |

## Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **874 772** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **1 794 573** euros
  - un total charges de **1 691 029** euros
  - dégage un résultat de **103 544** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/04/2024**
- finit le **31/03/2025**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS A2C** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **874 772 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 794 573 euros** et un total **charges** de **1 691 029 euros**,dégageant ainsi un **résultat** de **103 544 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/04/2024** et finit le **31/03/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

### **Immobilisations**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Règles et Méthodes Comptables

### Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

### Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

### Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Immobilisations

|                                   |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/03/20 |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|----------------------------------|
|                                   |                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                  |
|                                   |                                                                                 |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                  |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |             |          |                                  |
|                                   | Autres                                                                          |                                       |                          |              |             |          |                                  |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             |                                       |                          |              |             |          |                                  |
| CORPORELLES                       | Terrains                                                                        |                                       |                          |              |             |          |                                  |
|                                   | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                  |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels                                |                                       |                          |              |             |          |                                  |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers                                         | 5 549                                 |                          |              |             |          | 5 549                            |
|                                   | Matériel de transport                                                           |                                       |                          | 1 484        |             |          | 1 484                            |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                                                    | 5 812                                 |                          | 1 754        |             | 1 682    | 5 884                            |
|                                   | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |             |          |                                  |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours                                            |                                       |                          |              |             |          |                                  |
|                                   | Avances et acomptes                                                             |                                       |                          |              |             |          |                                  |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES |                                                                                 | 11 361                                |                          | 3 238        |             | 1 682    | 12 918                           |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |             |          |                                  |
|                                   | Autres participations                                                           |                                       |                          |              |             |          |                                  |
|                                   | Autres titres immobilisés                                                       |                                       |                          |              |             |          |                                  |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières                                     | 3 830                                 |                          |              |             |          | 3 830                            |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               | 3 830                                 |                          |              |             |          | 3 830                            |
| TOTAL                             |                                                                                 | 15 191                                |                          | 3 238        |             | 1 682    | 16 748                           |

Amortissements

|               |                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/03/2025 |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|               |                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |             |                                    |
|               | Fonds commercial                                                                   |                                       |                          |             |                                    |
|               | Autres immobilisations incorporelles                                               |                                       |                          |             |                                    |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                                |                                       |                          |             |                                    |
| CORPORELLES   | Terrains                                                                           |                                       |                          |             |                                    |
|               | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |             |                                    |
|               | Instal technique, matériel outillage industriels                                   |                                       |                          |             |                                    |
|               | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 2 943                                 | 793                      |             | 3 736                              |
|               | Matériel de transport                                                              |                                       | 989                      |             | 989                                |
|               | Matériel de bureau, mobilier                                                       | 5 812                                 | 258                      | 1 682       | 4 388                              |
|               | Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |             |                                    |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                                  | 8 755                                 | 2 040                    | 1 682       | 9 113                              |
| TOTAL         |                                                                                    | 8 755                                 | 2 040                    | 1 682       | 9 113                              |

| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                   |                                |                             |                   |                                |                                                                 |  |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------|-----------------------------|-------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--|
| Dotations                                                                          |                   |                                | Reprises                    |                   |                                | Mouvement n<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |  |
| Différentiel<br>de durée et                                                        | Mode<br>dégressif | A mort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et | Mode<br>dégressif | A mort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                 |  |
| Frais d'établissement et de développement                                          |                   |                                |                             |                   |                                |                                                                 |  |
| Fonds commercial                                                                   |                   |                                |                             |                   |                                |                                                                 |  |
| Autres immobilisations incorporelles                                               |                   |                                |                             |                   |                                |                                                                 |  |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES                                                          |                   |                                |                             |                   |                                |                                                                 |  |
| Terrains                                                                           |                   |                                |                             |                   |                                |                                                                 |  |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag.    |                   |                                |                             |                   |                                |                                                                 |  |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                   |                   |                                |                             |                   |                                |                                                                 |  |
| Instal générales Agenct aménagt divers                                             |                   |                                |                             |                   |                                |                                                                 |  |
| Matériel de transport                                                              |                   |                                |                             |                   |                                |                                                                 |  |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                         |                   |                                |                             |                   |                                |                                                                 |  |
| Emballages récupérables, divers                                                    |                   |                                |                             |                   |                                |                                                                 |  |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES                                                            |                   |                                |                             |                   |                                |                                                                 |  |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                     |                   |                                |                             |                   |                                |                                                                 |  |
| TOTAL                                                                              |                   |                                |                             |                   |                                |                                                                 |  |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE                                                          |                   |                                |                             |                   |                                |                                                                 |  |

## Créances et Dettes

|                                                                   |                                               | 31/03/2025     | 1 an au plus   | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------|----------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |                |                |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |                |                |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 3 830          | 3 830          |             |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  | 48 952         | 48 952         |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 368 643        | 368 643        |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |                |                |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |                |                |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 25             | 25             |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 27 447         | 27 447         |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 1 400          | 1 400          |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                |                |             |
|                                                                   | Divers                                        |                |                |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |                |                |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 71 415         | 71 415         |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 2 884          | 2 884          |             |
|                                                                   | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>524 596</b> | <b>524 596</b> |             |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |                |                |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |                |                |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |                |                |             |

|                                                    |                                                      | 31/03/2025     | 1 an au plus   | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------|---------------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                |                |           |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |                |                |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 514            | 514            |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) |                |                |           |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                |                |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 251 779        | 251 779        |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 14 568         | 14 568         |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 15 989         | 15 989         |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |                |                |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 25 463         | 25 463         |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                |                |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 588            | 588            |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                |                |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 2 017          | 2 017          |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 86             | 86             |           |               |
|                                                    | Dette représentative de titres empruntés             |                |                |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |                |                |           |               |
|                                                    | <b>TOTAL DES DETTES</b>                              | <b>311 002</b> | <b>311 002</b> |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |                |                |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      |                |                |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      |                |                |           |               |

## Charges à payer

31/03/2025

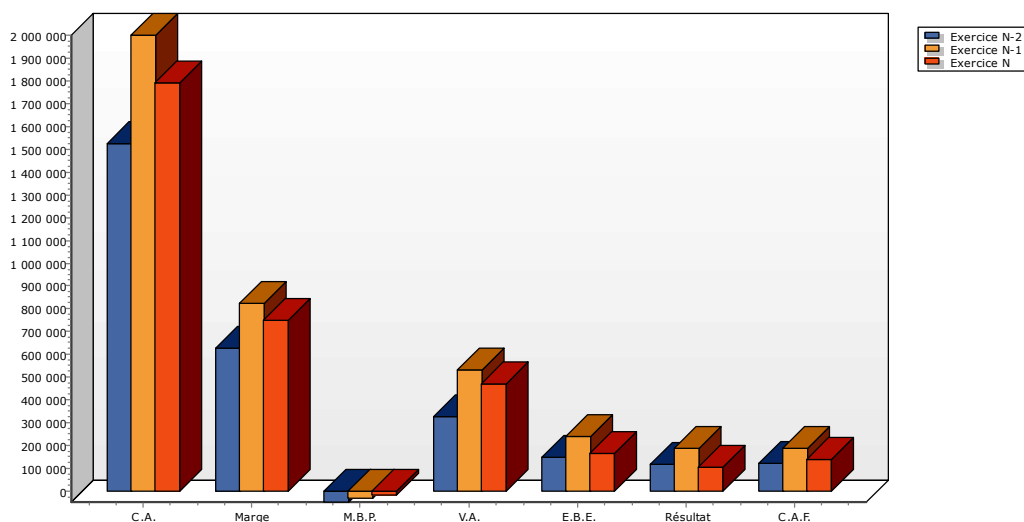
|                                                                                                                                                                          |                                         |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                                                                                                                                         |                                         | <b>46 021</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de cré</b><br>SERVICES BANCAIRES A PAYER                                                                                 | 514                                     | <b>514</b>    |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b><br>FOURN. FACT.NON PARVENUES                                                                                             | 25 741                                  | <b>25 741</b> |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b><br>DETTE PROV./CONGES PAYES<br>PERS.AUTR.CHARGES A PAYER<br>CHARG.SOC./CONGES A PAYER<br>AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER<br>CHARGES A PAYER | 7 883<br>6 685<br>2 238<br>2 511<br>449 | <b>19 766</b> |

# Charges constatées d'avance

|                                                                           | Période | Montants | 31/03/2025 |
|---------------------------------------------------------------------------|---------|----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION<br>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE |         | 2 884    | 2 884      |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES                                 |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES                             |         |          |            |
| TOTAL                                                                     |         |          | 2 884      |
|                                                                           |         |          |            |

## Chiffres clés de l'entreprise

|                                     | 31/03/2025       | 31/03/2024       | Variation | N/N-1  | 31/03/2023       |
|-------------------------------------|------------------|------------------|-----------|--------|------------------|
| <b>Nombre de mois</b>               | <b>12</b>        | <b>12</b>        |           |        | <b>12</b>        |
| <b>Chiffre d'affaires</b>           | <b>1 791 815</b> | <b>2 001 790</b> | (209 975) | -10,49 | <b>1 524 942</b> |
| <b>Marge commerciale</b>            | <b>748 964</b>   | <b>821 450</b>   | (72 486)  | -8,82  | <b>627 411</b>   |
| % sur vente de marchandises         | 41,93            | 41,11            |           |        | 41,19            |
| <b>Marge brute de production</b>    | <b>(18 782)</b>  | <b>(33 889)</b>  | 15 107    | -44,58 | <b>(49 206)</b>  |
| % sur production                    | -960,39          | -474,26          |           |        | 300,52           |
| <b>Valeur ajoutée</b>               | <b>468 338</b>   | <b>531 951</b>   | (63 613)  | -11,96 | <b>326 370</b>   |
| % sur CA                            | 26,14            | 26,57            |           |        | 21,40            |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b> | <b>163 262</b>   | <b>236 635</b>   | (73 373)  | -31,01 | <b>146 596</b>   |
| % sur CA                            | 9,11             | 11,82            |           |        | 9,61             |
| <b>Résultat net comptable</b>       | <b>103 544</b>   | <b>186 363</b>   | (82 819)  | -44,44 | <b>116 979</b>   |
| % sur CA                            | 5,78             | 9,31             |           |        | 7,67             |
| <b>Capacité d'autofinancement</b>   | <b>138 913</b>   | <b>188 033</b>   | (49 121)  | -26,12 | <b>119 167</b>   |
| <b>Besoin en fonds de roulement</b> | <b>258 832</b>   | <b>156 524</b>   | 102 308   | 65,36  | <b>81 618</b>    |
| Nombre de jours de CA               | 52,00            | 28,15            |           |        | 19,27            |
| <b>Rotations (en jours)</b>         |                  |                  |           |        |                  |
| - Stock marchandises                | 16,51            | 12,84            |           |        | 12,90            |
| - Stock produits finis              | -4,86            | -2,65            |           |        | -19,53           |
| - Crédit fournisseurs               | 57,03            | 56,56            |           |        | 72,75            |
| - Crédit clients                    | 70,08            | 59,73            |           |        | 66,57            |



## Détermination de la capacité d'autofinancement

|                                                                | 31/03/2025     | 31/03/2024     | 31/03/2023     |
|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Nombre de mois de la période</b>                            | 12             | 12             | 12             |
| <b>Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)</b> | 163 262        | 236 635        | 146 596        |
| + Transferts de charges (d'exploitation)                       | 3 000          | 8 380          | 6 750          |
| + Autres produits (d'exploitation)                             | 11             | 16             | 246            |
| - Autres charges (d'exploitation)                              | 157            | 8              | 35             |
| + Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun     |                |                |                |
| + Produits financiers                                          | 3 223          | 1 190          |                |
| - Charges financières                                          | 90             | 396            | 175            |
| + Produits exceptionnels                                       |                |                |                |
| - Charges exceptionnelles                                      |                |                |                |
| - Participation des salariés aux fruits de l'expansion         |                |                |                |
| - Impôts sur les bénéfices                                     | 30 337         | 57 783         | 34 214         |
| <b>= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE</b>              | <b>138 913</b> | <b>188 033</b> | <b>119 167</b> |