

**AUDIT AQUITAINE COMMISSARIAT AUX COMPTES**  
**SARL au capital de 7 622,45 €**  
**Siège social : 8 allée de la Capère**  
**(40000) MONT DE MARSAN**  
**333 485 084 RCS MONT DE MARSAN**

---

**EXTRAIT DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE**

**REUNIE 8 DECEMBRE 2025**

(Exercice clos le 30 juin 2025)

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, constatant que le résultat net comptable bénéficiaire de l'exercice s'élève à 74,59 €, approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

- la totalité du bénéfice au compte « autres réserves », soit : 74,59 €.

Enfin, pour nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les distributions de dividendes réalisées au cours des trois précédents exercices ont été les suivantes :

Exercice clos le	Total des sommes distribuées	Nombre d'actions concernées	Réfaction de 40 % sur les dividendes (Article 158.3.2 C.G.I.)	
			Dividendes éligibles	Dividendes non éligibles
30/06/2024	0 €			
30/06/2023	0 €			
30/06/2022	0 €			

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme  
Un cogérant  
M. Vincent BALLIN

## SARL AUDIT AQUITAINE CAC

### Comptes annuels Bilan au 30/06/2025

8 ALLEE DE CAPERE  
40000 MONT DE MARSAN  
SIRET : 33348508400110

*Certifié conforme*

# Comptes annuels

# Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/06/2025	Net Au 30/06/2024
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	10 000		10 000	10 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				1 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>10 000</b>		<b>10 000</b>	<b>11 000</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	520 983	48 084	472 899	537 483
Autres	115 649		115 649	121 597
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres Titres				
<b>Instruments de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	<b>87 469</b>		<b>87 469</b>	<b>50 473</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>20 557</b>		<b>20 557</b>	<b>19 318</b>
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>744 658</b>	<b>48 084</b>	<b>696 574</b>	<b>728 871</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )				
Ecarts de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL GENERAL ( I à V )</b>	<b>754 658</b>	<b>48 084</b>	<b>706 574</b>	<b>739 871</b>

# Bilan Passif

		Net Au 30/06/2025	Net Au 30/06/2024
<b>CAPITAUX PROPRES</b>			
Capital social ou individuel dont versé :	7 622	7 622	7 622
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		762	762
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		47 773	50 193
Report à nouveau			
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>		75	-2 420
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>56 232</b>	<b>56 158</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	<b>TOTAL ( I BIS )</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	<b>TOTAL ( II )</b>		
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		561 114	591 929
Dettes fiscales et sociales		88 228	90 784
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		1 000	1 000
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>650 342</b>	<b>683 713</b>
Ecarts de conversion passif ( IV )			
	<b>TOTAL GENERAL ( I à IV )</b>	<b>706 574</b>	<b>739 871</b>
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

# Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2024 au 30/06/2025			Du 01/07/2023
	France	Exportation	Total	Au 30/06/2024
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	40 325		40 325	35 962
Production vendue de services	1 293 569		1 293 569	1 317 390
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>1 333 894</b>		<b>1 333 894</b>	<b>1 353 353</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				5 766
Autres produits			6	2
		<b>TOTAL ( I )</b>	<b>1 333 901</b>	<b>1 359 121</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
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 *			1 277 251	1 325 301
Impôts, taxes et versements assimilés			2 371	1 606
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			37 081	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			19 000	34 634
		<b>TOTAL ( II )</b>	<b>1 335 703</b>	<b>1 361 541</b>
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		<b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>-1 802</b>	<b>-2 420</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )				
Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 877	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		<b>TOTAL ( V )</b>	<b>1 877</b>	
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		<b>TOTAL ( VI )</b>		
		<b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>1 877</b>	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I-II+III-IV+V-VI )</b>			<b>75</b>	<b>-2 420</b>

# Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/07/2024 Au 30/06/2025	Du 01/07/2023 Au 30/06/2024
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
<b>TOTAL ( VII )</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL ( VIII )</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>		
Participations des salariés ( IX )		
Impôts sur les bénéfices ( X )		
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>	<b>1 335 778</b>	<b>1 359 121</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>	<b>1 335 703</b>	<b>1 361 541</b>
<b>BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)</b>	<b>75</b>	<b>-2 420</b>

- (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
- (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
- (3) Dont produits concernant les entités liées
- (4) Dont intérêts concernant les entités liées

# Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 706 574 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 75 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés le 11/07/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

Une TUP a été réalisée avec le Cabinet Saint Macary situé à Mont de Marsan en date du 08 mars 2025.

## Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Il n'existe à notre connaissance aucun événement significatif postérieur à la clôture de l'exercice.

## 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 incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition). Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent être rattachés directement aux coûts rendus nécessaire pour mettre l'actif en place et en l'état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## Fonds commercial

Le fonds commercial figure à l'actif pour sa valeur d'achat, d'apport ou résulte d'une opération de fusion. La valeur d'inventaire du fonds de commerce correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée sur la base des performances opérationnelles et futures estimées de l'entreprise, ou d'une valeur de marché. Lorsque des événements ou changements des conditions du marché sont susceptibles de provoquer une perte de valeur, aboutissant à une valeur d'utilité inférieure à la valeur inscrite au bilan, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision est comptabilisée le cas échéant.

### Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.  
La durée d'amortissement retenue par simplification et la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée fiscale.

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. La provision comptabilisée est basée sur l'antériorité des créances.

Les règles suivantes sont appliquées pour les créances clients :

- 100% pour les créances dont l'antériorité est supérieure à 18 mois
- 100% pour les créances dont l'antériorité est comprise entre 12 et 18 mois sauf dérogation de l'associé en charge du dossier.
- 25% pour les créances dont l'antériorité est comprise entre 9 et 12 mois.

### Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### Résultat exceptionnel

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

# Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
AVENIR I.E Société par actions simplifiées, 3 997 198 actions de 22.50 euros	89 936 955	
Siège social : 8, place Hubert Mounier 69002 Lyon Siret : 844 333 245 00042		

# Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début		Augmentations
	d'exercice	Réévaluation de l'exercice	
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 000		
	<b>TOTAL</b>	<b>10 000</b>	
<b>Immobilisations corporelles</b>			
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			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	<b>TOTAL</b>		
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
	<b>TOTAL</b>	<b>1 000</b>	
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 000</b>	
Cadre B	Diminutions		Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
			10 000
	<b>TOTAL</b>		<b>10 000</b>
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			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	<b>TOTAL</b>		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
	<b>TOTAL</b>	<b>1 000</b>	
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 000</b>	<b>10 000</b>

# Fonds commercial

Eléments constitutifs du fonds commercial	Montant des éléments			Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	
Fonds commercial	10 000			10 000
<b>TOTAL</b>	<b>10 000</b>			<b>10 000</b>

# Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice						
	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice	
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement et développement					
	Fonds commercial					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>Immobilisations corporelles</b>						
	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					
	Matériel de bureau et informatique, mobilier					
	Emballages récupérables et divers					
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>						
<b>Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires</b>						
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	
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement et dvp.					
	Fonds commercial					
	Autres postes d'immo. incorp.					
<b>TOTAL</b>						
<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains					
	Constructions :					
	- Sur sol propre					
	- Sur sol d'autrui					
	Inst. gales, agenc. 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					
<b>TOTAL</b>						
Frais d'acqui. de titres de particip.						
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>						
<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>		<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>		<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>		
	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	
<b>Réglémentées</b>					
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					
<b>TOTAL I</b>					
<b>Risques et charges</b>					
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					
<b>TOTAL II</b>					
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	
<b>Dépréciations</b>					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	2 700	45 384			48 084
Autres provisions pour dépréciation					
<b>TOTAL III</b>					
	<b>2 700</b>	<b>45 384</b>			<b>48 084</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>					
	<b>2 700</b>	<b>45 384</b>			<b>48 084</b>
		<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>			
				45 384	
		<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>			
		<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>			
		<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>			

# 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
	30/06/2025	30/06/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 800.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>1 800.00</b>	

## Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 800.00	
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	1 800.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>1 800.00</b>	

# Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux	9 964		9 964
Autres créances clients	511 019	511 019	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	113 849	113 849	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	1 800	1 800	
Charges constatées d'avance	20 557	20 557	
	<b>TOTAL</b>	<b>657 190</b>	<b>9 964</b>

(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

## Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
CCA CRCC	01/07/2025	31/12/2025	20 557		

## Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>		

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	500	15.24490	7 622
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)	500	15.24490	7 622

Commentaire

# Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	56 158
Distributions	
<b>Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>56 158</b>
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
<b>Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice</b>	
<b>Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs</b>	<b>56 158</b>
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	-2 420
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	2 420
<b>Variations en cours d'exercice</b>	
<b>Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat</b>	<b>56 158</b>
Résultat de l'exercice	75
<b>Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle</b>	<b>56 232</b>

Commentaire

# Etat des provisions

Cadre Général	Provisions au début de l'exercice	Augmentations: dotations de l'exercice	Diminutions: reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions Réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour Dépréciations	2 700	45 384		48 084
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 700</b>	<b>45 384</b>		<b>48 084</b>
Augmentations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations		
		Exploitation	Financier	Exceptionnel
Provisions Réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour Dépréciations	45 384	45 384		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>45 384</b>	<b>45 384</b>		
Diminutions	Reprises de l'exercice	Ventilation des reprises		
		Exploitation	Financier	Exceptionnel
<b>Utilisées au cours de l'exercice</b>				
Provisions Réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour Dépréciations				
<b>Non utilisées au cours de l'exercice</b>				
Provisions Réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour Dépréciations				
<b>TOTAL GENERAL</b>				

# 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	561 114	561 114		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	87 131	87 131		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 098	1 098		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	1 000	1 000		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAL</b>	<b>650 342</b>	<b>650 342</b>	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

# Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2025	Exercice clos le 30/06/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	123 724.88	25 068.08
Dettes fiscales et sociales	1 097.50	753.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>124 822.38</b>	<b>25 821.08</b>

## Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2025	Exercice clos le 30/06/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	123 724.88	25 068.08
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	123 468.89	24 876.08
40810001 Fourn. fact.non parvenues	255.99	192.00
Dettes fiscales et sociales	1 097.50	753.00
44860000 CHARGES A PAYER	120.00	753.00
44861000 Charge à payer - CFE~~	977.50	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>124 822.38</b>	<b>25 821.08</b>