

Bordereau attestant l'exactitude des informations - DIJON - 2104 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 13/02/2026 - 1453 - 2019 B 00833 - 841 080 500 - 5 POTATOES

certifié conforme à l'original

ACTIF		Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2024 (12 mois)		
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		36 000		36 000	4,68	36 000	4,51
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur imrnobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles		123 831	63 048	60 782	7,89	84 596	10,61
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		611 100	6 100	605 000	78,67	605 000	75,87
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
TOTAL (I)		770 931	69 148	701 782	91,29	725 596	91,00
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises		902		902	0,12	902	0,11
Avances & acomptes versés sur commandes		780		780	0,10	780	0,10
Clients et comptes rattachés		69 908	19 708	50 200	6,93	42 824	5,37
Autres créances							
Fournisseurs débiteurs		1 592		1 592	0,21	1 892	0,24
Personnel		121		121	0,02		
Organismes sociaux		84		84	0,01		
Etat, impôts sur les bénéfices							
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		723		723	0,09	968	0,12
Autres		29 399	16 500	12 899	1,68	11 942	1,50
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valours mobilières de placement							
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités						12 465	1,56
Charges constatées d'avance							
TOTAL (II)		103 509	36 208	67 300	8,75	71 773	9,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		874 439	105 357	769 083	100,00	797 369	100,00

Déposé au Greffe du Tribunal
de Commerce de Dijon
le ...13.FEV..2026.. sous le n° B 2026/1453

AUDIT GESTION CONSEIL

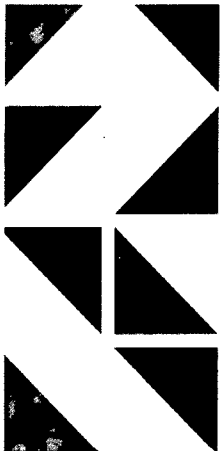
| 5

DIJON • ST-APOLLINAIRE | SAVIGNY-LES-BEAUNE | SAULIEU | DOLE
T. 03 80 63 03 00 | contact@agcweb.net | www.agcweb.net

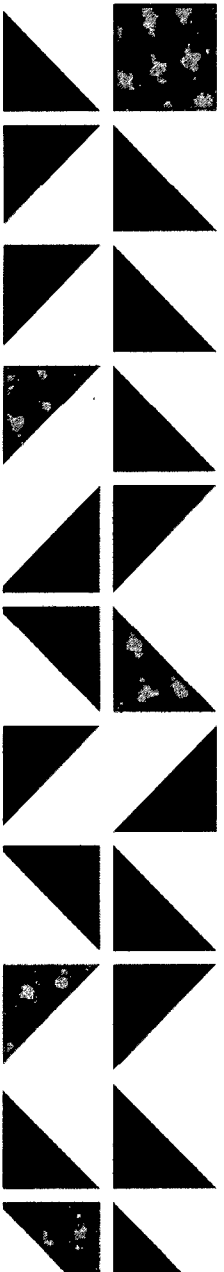
PASSIF		Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2024 (12 mois)	
Capitaux propres					
Capital social ou individuel (dont versé : 349 000)		349 000	45,38	349 000	43,77
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale		1 447	0,19		
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées		17 499	2,28		
Autres réserves					
Report à nouveau				-19 295	-2,41
Résultat de l'exercice		112 605	14,54	48 241	6,05
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL (I)		480 551	62,48	377 946	47,40
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
TOTAL (II)					
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
TOTAL (III)					
Emprunts et dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres Emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
. Emprunts		116 742	15,18	188 562	23,65
. Découverts, concours bancaires		5 789	0,75		
Emprunts et dettes financières diverses					
. Divers		56 863	7,39	67 314	8,44
. Associés		74 217	9,65	139 059	17,44
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 173	0,67	5 889	0,74
Dettes fiscales et sociales					
. Personnel					
. Organismes sociaux		4	0,00		
. Etat, impôts sur les bénéfices		5 099	0,66	1 319	0,17
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		23 552	3,06	16 208	2,03
. Etat, obligations cautionnées					
. Autres impôts, taxes et assimilés		1 093	0,14	1 072	0,13
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes					
Instruments financiers à terme					
Produits constatés d'avance					
TOTAL (IV)		288 532	37,52	419 423	52,60
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif	(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)		769 083	100,00	797 369	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2024 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%			
Ventes de marchandises					820	0,28	-820	-100,00			
Production vendue biens											
Production vendue services	283 946		283 946	100,00	294 136	99,72	-10 190	-3,45			
Chiffres d'Affaires Nets	283 946		283 946	100,00	294 956	100,00	-11 010	-3,72			
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation											
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges											
Autres produits			6	0,00	2	0,00	4	200,00			
Total des produits d'exploitation (I)			283 952	100,00	294 958	100,00	-11 006	-3,72			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					12 494	4,24	-12 494	-100,00			
Variation de stock (marchandises)					-902	-0,30	902	-100,00			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 818	0,64			1 818	N/S			
Variation de stock (matières premières et autres approv.)											
Autres achats et charges externes			22 895	8,06	27 615	9,35	-4 720	-17,08			
Impôts, taxes et versements assimilés			14 068	4,95	18 863	6,40	-4 795	-25,41			
Salaires et traitements			129 039	45,44	127 333	43,17	1 706	1,34			
Charges sociales			56 543	19,91	60 252	20,43	-3 709	-6,15			
Dotations aux amortissements sur immobilisations			23 813	8,39	23 944	8,12	-131	-0,54			
Dotations aux provisions sur immobilisations											
Dotations aux provisions sur actif circulant			19 708	6,94			19 708	N/S			
Dotations aux provisions pour risques et charges											
Autres charges			227	0,08	54	0,02	173	320,37			
Total des charges d'exploitation (II)			268 114	94,42	269 653	91,42	-1 539	-0,56			
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			15 838	5,58	25 305	8,58	-9 467	-37,40			
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun											
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)											
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)											
Produits financiers de participations			107 300	37,79	21 900	7,42	85 400	389,95			
Produits des autres valeurs mobilières et créances											
Autres intérêts et produits assimilés											
Reprises sur provisions et transferts de charges											
Différences positives de change											
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement											
Total des produits financiers (V)			107 300	37,79	21 900	7,42	85 400	389,95			
Dotations financières aux amortissements et provisions											
Intérêts et charges assimilées			5 044	1,76	6 147	2,08	-1 103	-17,93			
Différences négatives de change											
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements											
Total des charges financières (VI)			5 044	1,76	6 147	2,08	-1 103	-17,92			
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			102 256	35,01	15 753	5,34	86 503	549,12			
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			118 094	41,59	41 058	13,92	77 036	187,63			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion											
Produits exceptionnels sur opérations en capital											
Reprises sur provisions et transferts de charges					10 500	3,56	-10 500	-100,00			
Total des produits exceptionnels (VII)					10 500	3,56	-10 500	-100,00			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			390	0,14	1 998	0,68	-1 608	-60,47			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital											
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions											

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2024 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Total des charges exceptionnelles (VIII)	390	0,14	1 998	0,69	-1 608	-80,47
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-390	-0,13	8 502	2,03	-8 892	-104,58
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	5 099	1,80	1 319	0,45	3 780	286,58
Total des Produits (I+III+V+VII)	391 252	137,79	327 358	110,99	63 894	19,52
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	278 647	99,13	279 117	94,63	-470	-0,15
RÉSULTAT NET	112 605	39,66	48 241	16,36	64 364	133,42
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS



AUDIT GESTION CONSEIL

DIJON • ST-APOLLINAIRE | SAVIGNY-LES-BEAUNE | SAULIEU | DOLE
T. 03 80 63 03 00 | contact@agcweb.net | www.agcweb.net

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2025 dont le total est de 769 082,85 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 112 605,23 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2024 au 30/09/2025.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été préparés conformément au Code de Commerce et au règlements de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, homologué le 8 septembre 2014 et modifié par voie de règlements ultérieurs.

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles ou corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Type	Durée
Agencements, aménagements des terrains	10 ans
Matériel de transport	05 ans
Matériel de bureau et informatique	03 ans
Mobilier	05 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

2 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

GARANTIES DES EMPRUNTS

Emprunt BANQUE CIC EST = 236 000 EUROS, capital restant dû au 30/09/2025 : 69 415.06 EURO
EUROS dont 5 355 EUROS de capital prorogé suite à la crise sanitaire
Caution solidaire des co-gérants à hauteur de 236 000 EUROS

Emprunt BANQUE CIC EST = 150 000 EUROS, capital restant dû au 30/09/2025 = 47 326.66
EUROS
Emprunt garanti par l'Etat

Emprunt BANQUE CGI FINANCE = 79 000 EUROS, capital restant dû au 30/09/2025 = 56 862.72
EUROS

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute des immos au début d'exo	Augmentat'	Diminutions	Valeur brute des immos à fin d'exo	Réév. légale Valeur d'orig. à fin d'exo
Fonds commercial					
Autres	36 000			36 000	
Terrains					
Constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	6 000			6 000	
Install. générales, agencements divers	114 142			114 142	
Matériel de transport	3 688			3 688	
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations financières	611 100			611 100	
TOTAL	770 931			770 931	

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortiss. au début d'exo	Augmentat' Dotations de l'exercice	Diminutions Amort. aff. élém. sortis	Montant des amortiss. à fin d'exo
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Terrains				
Constructions				
Install. techn., matériel et outillages industriels	597	600		1 197
Install. générales, agencem., aménagem. divers	36 489	22 828		59 317
Matériel de transport	2 149	385		2 534
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL	39 235	23 813		63 048

5 - ETAT DES PROVISIONS

NATURE DES PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Autres provisions réglementées				
Provisions				
Sur immobilisations	6 100			6 100
Sur stocks et en-cours		19 708		19 708
Sur clients et comptes rattachés	16 500			16 500
Autres dépréciations				
TOTAL	22 600	19 708		42 308

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**6.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	155
Emprunts et dettes financières divers	650
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 412
Dettes fiscales et sociales	1 097
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	6 314

6.2 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	6 980	50,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice		

Commentaires:

6.3 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	283 946
TOTAL	283 946

Répartition par marché géographique	Montant
France	283 946
Etranger	
TOTAL	283 946

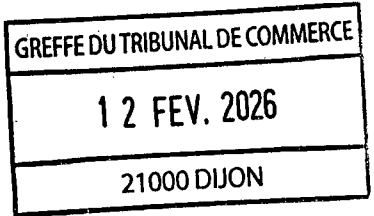
7 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SARL SP2M	10 000		100,00	344 000	344 000	9 052		668 098	7 849	
SARL BAYES 25	10 000		73,00	260 000	260 000			864 392	3 792	
SCI AYOU	1 000		100,00	1 000	1 000					
SARL BAYES 69	10 000		51,00	5 100		9 962		437 025	31 346	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SARL BAYES 30	10 000		10,00	1 000		9 000				
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

5 POTATOES

Société à responsabilité limitée au capital de 349 000 euros
Siège social : 11 rue du Carrousel
21000 DIJON
841 080 500 RCS DIJON



ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 DECEMBRE 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2025

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2025 s'élevant à 112 605,23 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	112 605,23 euros
A la réserve légale	5 630,26 euros
Solde.....	106 974,97 euros
A titre de dividendes aux associés	40 000,00 euros
Soit 5,73 euros par part	
Le solde	66 974,97 euros

Affecté en totalité au compte « **autres réserves** »
qui s'élève ainsi à 84 473,68 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 40 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

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.

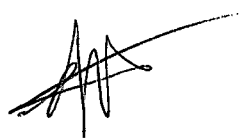
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le	Dividendes	Dividendes éligibles à la réfaction de 40 %	Dividendes non éligibles à la réfaction
30/09/2022	-	-	-
30/09/2023	-	-	-
30/09/2024	10 000 € Soit 0,72 € par titre	10 000 €	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 DECEMBRE 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

Le cogérant David JULIEN (signature) 
--