

Bilan Actif

|                                 |                                                   | 30/06/2025 |                   |           | 30/06/2024 |
|---------------------------------|---------------------------------------------------|------------|-------------------|-----------|------------|
|                                 |                                                   | Brut       | Amort. et Dépréc. | Net       | Net        |
| Capital souscrit non appelé (I) |                                                   |            |                   |           |            |
| ACTIF IMMOBILISE                | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                     |            |                   |           |            |
|                                 | Frais d'établissement                             |            |                   |           |            |
|                                 | Frais de développement                            |            |                   |           |            |
|                                 | Concessions brev ets droits similaires            |            |                   |           |            |
|                                 | Fonds commercial (1)                              | 1 728 031  |                   | 1 728 031 | 1 728 031  |
|                                 | Autres immobilisations incorporelles              |            |                   |           |            |
|                                 | Avances et acomptes                               |            |                   |           |            |
|                                 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                       |            |                   |           |            |
|                                 | Terrains                                          | 21 900     |                   | 21 900    | 21 900     |
|                                 | Constructions                                     | 197 100    | 19 409            | 177 691   | 187 546    |
|                                 | Installations techniques,mat. et outillage inous. |            |                   |           |            |
|                                 | Autres immobilisations corporelles                | 225 857    | 128 017           | 97 840    | 112 389    |
|                                 | Immobilisations en cours                          |            |                   |           |            |
|                                 | Avances et acomptes                               |            |                   |           |            |
|                                 | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                   |            |                   |           |            |
|                                 | Participations év aluées selon mise en équival.   |            |                   |           |            |
|                                 | Autres participations                             |            |                   |           |            |
|                                 | Créances rattachées à des participations          |            |                   |           |            |
|                                 | Autres titres immobilisés                         |            |                   |           |            |
|                                 | Prêts                                             |            |                   |           |            |
|                                 | Autres immobilisations financières                | 8 950      |                   | 8 950     | 8 950      |
|                                 | TOTAL (II)                                        | 2 181 838  | 147 426           | 2 034 412 | 2 058 817  |
| ACTIF CIRCULANT                 | STOCKS ET EN-COURS                                |            |                   |           |            |
|                                 | Matières premières, approv isionnements           |            |                   |           |            |
|                                 | En-cours de production de biens                   |            |                   |           |            |
|                                 | En-cours de production de serv ices               |            |                   |           |            |
|                                 | Produits intermédiaires et finis                  |            |                   |           |            |
|                                 | Marchandises                                      |            |                   |           |            |
|                                 | Avances et Acomptes versés sur commandes          |            |                   |           |            |
|                                 | CREANCES (3)                                      |            |                   |           |            |
|                                 | Créances clients et comptes rattachés             | 619 445    | 50 748            | 568 697   | 615 273    |
|                                 | Autres créances                                   | 465 136    |                   | 465 136   | 70 362     |
| COMPTES DE REGULARISATION       | Capital souscrit appelé, non versé                |            |                   |           |            |
|                                 | VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT                   | 150 014    |                   | 150 014   |            |
|                                 | DISPONIBILITES                                    | 1 570 179  |                   | 1 570 179 | 1 915 629  |
|                                 | Charges constatées d'avance                       | 1 669      |                   | 1 669     | 1 633      |
|                                 | TOTAL (III)                                       | 2 806 442  | 50 748            | 2 755 694 | 2 602 896  |
|                                 | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)          |            |                   |           |            |
|                                 | Primes de remboursement des obligations (V)       |            |                   |           |            |
|                                 | Ecart s de conversion actif (VI)                  |            |                   |           |            |
|                                 | TOTAL ACTIF (I à VI)                              | 4 988 280  | 198 174           | 4 790 107 | 4 661 713  |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

|                                                                              |                                                         | 30/06/2025     | 30/06/2024     |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel                            | 667 590        | 667 590        |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              | 318 860        | 318 860        |
|                                                                              | Ecart de réévaluation                                   |                |                |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                         |                |                |
|                                                                              | Réserve légale                                          | 100 100        | 100 100        |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                  |                |                |
|                                                                              | Réserves réglementées                                   |                |                |
|                                                                              | Autres réserves                                         | 875 891        | 682 518        |
|                                                                              | Report à nouveau                                        |                |                |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>814 601</b> | <b>793 373</b> |
| Autres fonds propres                                                         | Subventions d'investissement                            |                |                |
|                                                                              | Provisions réglementées                                 |                |                |
| Total des capitaux propres                                                   |                                                         | 2 777 041      | 2 562 440      |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs          |                |                |
|                                                                              | Avances conditionnées                                   |                |                |
| Total des autres fonds propres                                               |                                                         |                |                |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques                                 |                |                |
|                                                                              | Provisions pour charges                                 |                |                |
| Total des provisions                                                         |                                                         |                |                |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                               |                |                |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                      |                |                |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                            |                |                |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 130 574        | 141 010        |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)               |                |                |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                |                |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |                |                |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 393 469        | 435 810        |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                             | 349 363        | 391 264        |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                |                |
| DETTES (1)                                                                   | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                |                |
|                                                                              | Autres dettes                                           | 3 901          | 3 762          |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                         | 1 135 759      | 1 127 427      |
| Total des dettes                                                             |                                                         | 2 013 066      | 2 099 273      |
| Ecart de conversion passif                                                   |                                                         |                |                |
| TOTAL PASSIF                                                                 |                                                         | 4 790 107      | 4 661 713      |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                         | 814 600,69     | 793 372,99     |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                         | 1 893 521      | 1 968 905      |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                         |                |                |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                         |                |                |

# 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 **4 790 107** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 360 041** euros et un total **charges** de **2 545 440** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **814 601** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2024** et finit le **30/06/2025**.  
Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

## FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général .

### Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

### Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

#### Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

# Règles et Méthodes Comptables

## Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), selon la méthode du premier entré, premier sorti.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

## 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.

## Immobilisations

|                                   |                                                  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>30/06/2025 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                   |                                                  |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                   |                                                  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres                                           | 1 728 031                             |                          |              |             |          | 1 728 031                          |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 1 728 031                             |                          |              |             |          | 1 728 031                          |
| CORPORELLES                       | Terrains                                         | 21 900                                |                          |              |             |          | 21 900                             |
|                                   | Constructions sur sol propre                     | 197 100                               |                          |              |             |          | 197 100                            |
|                                   | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers          | 142 944                               |                          | 9 793        |             | 16 563   | 136 174                            |
|                                   | Matériel de transport                            | 5 417                                 |                          |              |             |          | 5 417                              |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                     | 84 266                                |                          |              |             |          | 84 266                             |
|                                   | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Avances et acomptes               |                                                  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES |                                                  | 451 627                               |                          | 9 793        |             | 16 563   | 444 857                            |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées en équivalence           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres participations                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres titres immobilisés                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières      | 8 950                                 |                          |              |             |          | 8 950                              |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                | 8 950                                 |                          |              |             |          | 8 950                              |
| TOTAL                             |                                                  | 2 188 608                             |                          | 9 793        |             | 16 563   | 2 181 838                          |

Amortissements

|                                   |                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>30/06/2025 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                                   |                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Fonds commercial                                 |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Autres immobilisations incorporelles             |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              |                                       |                          |             |                                    |
| CORPORELLES                       | Terrains                                         |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre                     | 9 554                                 | 9 855                    |             | 19 409                             |
|                                   | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Autres Instal., agencement, aménagement divers   | 51 542                                | 16 564                   | 16 563      | 51 543                             |
|                                   | Matériel de transport                            | 5 417                                 |                          |             | 5 417                              |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                     | 63 279                                | 7 778                    |             | 71 058                             |
|                                   | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |             |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES |                                                  | 129 792                               | 34 197                   | 16 563      | 147 426                            |
| TOTAL                             |                                                  | 129 792                               | 34 197                   | 16 563      | 147 426                            |

| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                   |                               |                                |                   |                               |                                                                   |  |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--|
| Dotations                                                                          |                   |                               | Reprises                       |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |  |
| Différentiel<br>de durée et au                                                     | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et au | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |  |
| Frais d'établissement et de développement                                          |                   |                               |                                |                   |                               |                                                                   |  |
| Fonds commercial                                                                   |                   |                               |                                |                   |                               |                                                                   |  |
| Autres immobilisations incorporelles                                               |                   |                               |                                |                   |                               |                                                                   |  |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES                                                          |                   |                               |                                |                   |                               |                                                                   |  |
| Terrains                                                                           |                   |                               |                                |                   |                               |                                                                   |  |
| Constructions sur sol propre                                                       |                   |                               |                                |                   |                               |                                                                   |  |
| sur sol d'autrui                                                                   |                   |                               |                                |                   |                               |                                                                   |  |
| 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                                                          |                   |                               |                                |                   |                               |                                                                   |  |

## Fonds Commercial

|                                                                                                                                               | 30/06/2025       | Observations |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|
| Achetés avec protection juridique<br>Eléments acquis du fonds de commerce<br>Fonds commerciaux réévalués<br>Fonds commerciaux reçus en apport | 1 728 031        |              |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                  | <b>1 728 031</b> |              |

Les règles d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux ont été modifiées pour les exercices ouverts à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2016 suite à la transposition de la directive comptable européenne unique n°2013/34/UE du 26 juin 2013 – règlement ANC 2015-06.

En application des dispositions de l'article 214-3 du pcg, nous avons estimé que le fonds commercial inscrit à l'actif n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti.

Du fait du niveau d'activité de l'entreprise, il n'y a pas de perte de valeur de cet actif. Aucune dépréciation n'est donc à constater.

## Provisions

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions |               | 30/06/2025 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|---------------|------------|
|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                               |                |               | Utilisées   | Non utilisées |            |
| PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                           | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                                                |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                                                                |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                                                               |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                                                   |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                                                 |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                                                             |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                                                       |                |               |             |               |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                                                                  |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                                                            |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                                                               |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                                                     |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                                                         |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                                                       |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                                                   |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                                                       |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                                                           |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                                                            |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                                                        |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                                            |                |               |             |               |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations <div><div></div><div>incorporelles<br/>corporelles<br/>des titres mis en équivalence<br/>titres de participation<br/>autres immo. financières</div></div> |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                                                        |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                                                           | 35 882         | 14 866        |             |               | 50 748     |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                                                        |                |               |             |               |            |
|                                                                                                                                                   | PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                                                  | 35 882         | 14 866        |             |               | 50 748     |
| TOTAL GENERAL                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                               | 35 882         | 14 866        |             |               | 50 748     |
| Dont dotations et reprises <div><div></div><div>- d'exploitation<br/>- financières<br/>- exceptionnelles</div></div>                              |                                                                                                                                                                               |                | 14 866        |             |               |            |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |                                                                                                                                                                               |                |               |             |               |            |

## Créances et Dettes

|                                                                   |                                               | 30/06/2025 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |            |              |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |            |              |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 8 950      |              | 8 950       |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |            |              |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 619 445    | 619 445      |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |            |              |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |            |              |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      |            |              |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 57 895     | 57 895       |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                                   | Divers                                        |            |              |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        | 406 082    | 406 082      |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 1 159      | 1 159        |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 1 669      | 1 669        |             |
| TOTAL DES CREANCES                                                |                                               | 1 095 200  | 1 086 250    | 8 950       |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |            |              |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |            |              |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |            |              |             |

|                                                    |                                                      | 30/06/2025 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |            |              |           |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes et de crédit à 1 an max. à l'origine (1) |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine (1) | 130 574    | 11 028       | 47 627    | 71 918        |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |            |              |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 393 469    | 393 469      |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 141 575    | 141 575      |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 83 684     | 83 684       |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             | 5 873      | 5 873        |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 110 054    | 110 054      |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |            |              |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 8 176      | 8 176        |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |            |              |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               |            |              |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 3 901      | 3 901        |           |               |
|                                                    | Dettes représentatives de titres empruntés           |            |              |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          | 1 135 759  | 1 135 759    |           |               |
| TOTAL DES DETTES                                   |                                                      | 2 013 066  | 1 893 521    | 47 627    | 71 918        |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |            |              |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 10 421     |              |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      |            |              |           |               |

## Produits à recevoir

30/06/2025

| Total des Produits à recevoir         |         | 216 847        |
|---------------------------------------|---------|----------------|
| <b>Autres créances clients</b>        |         | <b>196 238</b> |
| CLIENTS FACTURES A ETABLIR HG         | 195 880 |                |
| CLIENTS @COM FACTURES A ETABLIR IG    | 359     |                |
| <b>Autres créances</b>                |         | <b>20 609</b>  |
| DEBIT CRED DIVERS PRODUITS A RECEVOIR | 1 159   |                |
| INTERETS COURUS A RECEVOIR            | 19 450  |                |

## Charges à payer

30/06/2025

|                                                               |        |                |
|---------------------------------------------------------------|--------|----------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |        | <b>296 330</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |        | <b>206</b>     |
| INT COURUS/EMPRUNTS BANCAIRES                                 | 206    |                |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |        | <b>99 746</b>  |
| FOURN FACTURES NON PARVENUES HG                               | 98 952 |                |
| FOURN @COM FACT NON PARVENUES IG                              | 794    |                |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |        | <b>195 472</b> |
| PERS CONGES A PAYER                                           | 69 662 |                |
| PERS RTT & MODUL A PAYER                                      | 11 845 |                |
| PERS PRIMES A PAYER                                           | 60 000 |                |
| ORG SOC CH/CONGES A PAYER                                     | 21 552 |                |
| ORG SOC CH/RTT & MODUL A PAYER                                | 4 146  |                |
| ORG SOC CH/PRIMES & 13 MOIS A PAYER                           | 21 000 |                |
| ETAT CHARGES A PAYER                                          | 5 746  |                |
| CONTRIBUTION FORMATION A PAYER (TA&FC)                        | 1 521  |                |
| <b>Autres dettes</b>                                          |        | <b>905</b>     |
| DEBIT CRED DIVERS CHARGES A PAYER                             | 905    |                |

Capital social

|                          |                                  | 30/06/2025 | Nombre   | Val. Nominale | Montant    |
|--------------------------|----------------------------------|------------|----------|---------------|------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 3 468,00 | 192,5000      | 667 590,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |          |               |            |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |          |               |            |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 3 468,00 | 192,5000      | 667 590,00 |

## Engagements financiers

30/06/2025

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

|                                                                                                                      |        |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--|
| Effets escomptés non échus                                                                                           |        |  |
| Avals, cautions et garanties                                                                                         |        |  |
| Engagements de crédit-bail                                                                                           |        |  |
| <b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b><br>Engagements au titre des indemnités de départ à la retraite | 52 503 |  |
|                                                                                                                      | 52 503 |  |
| Autres engagements                                                                                                   |        |  |
| <b>Total des engagements financiers (1)</b>                                                                          | 52 503 |  |
| (1) Dont concernant :<br>Les dirigeants<br>Les filiales<br>Les participations<br>Les autres entreprises liées        |        |  |

**@COM. NORD DU LOT**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 667 590 euros**  
**Siège social : Rond Point du Claux, 46400 ST JEAN LESPINASSE**  
**439790064 RCS CAHORS**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 25 NOVEMBRE 2025**

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

**DEUXIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025 s'élevant à 814 600,69 euros de la manière suivante :

|                               |                         |
|-------------------------------|-------------------------|
| <b>Bénéfice de l'exercice</b> | <b>814 600,69 euros</b> |
|-------------------------------|-------------------------|

|                              |                  |
|------------------------------|------------------|
| A titre <b>de dividendes</b> | 700 000,00 euros |
| Soit 201,85 euros par action |                  |

|                                                  |                  |
|--------------------------------------------------|------------------|
| Le solde, soit                                   | 114 600,69 euros |
| En totalité au compte « <b>autres réserves</b> » |                  |
| qui s'élève ainsi à 990 491,19 euros.            |                  |

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 700 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

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

Exercice clos le 30 juin 2022 :  
600 000,00 euros, soit 173,01 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 600 000,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2023 :  
600 000,00 euros, soit 173,01 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 600 000,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2024 :  
600 000,00 euros, soit 173,01 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 600 000,00 euros

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 25 NOVEMBRE 2025**

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

Certifié conforme  
La Présidente

Société @MARILYS

Signé par :  
  
1A6561DF686A445...