

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2025 12			Exercice N-1 30/09/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	9 214	9 214				
	Fonds commercial (1)	515 350		515 350	515 350		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	222 419	156 682	65 737	76 502	10 764	14.07
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	40 581		40 581	40 581			
Total II	787 565	165 896	621 669	632 433	10 764	1.70	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	338 876	18 256	320 620	236 856	83 764	35.36
	Autres créances	399 520		399 520	491 946	92 426	18.79
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	96 567		96 567	88 926	7 641	8.59	
Charges constatées d'avance (3)	30 788		30 788	28 614	2 175	7.60	
Total III	865 751	18 256	847 494	846 342	1 153	0.14	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 653 316	184 152	1 469 163	1 478 775	9 612	0.65	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0 Certifié conforme

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/09/2025	12	30/09/2024	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 550 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	550 000		550 000			
	Réserves						
	Réserve légale	55 000		55 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	47 481		39 711		7 770	19.57
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	262 135		257 770		4 364	1.69
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	914 616		902 481		12 135	1.34
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants	341		491		150	30.50
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 778		83 426		9 648	11.57	
Dettes fiscales et sociales	151 237		211 770		60 533	28.58	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	87 499		59 391		28 109	47.33	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	241 693		221 217		20 476	9.26
	Total IV	554 548		576 294		21 746	3.77
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 469 163		1 478 775		9 612	0.65

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

554 548

575 689

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Fonds commercial	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Montant des engagements financiers	X
------------------------------------	---

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	524 564		
Installations générales agencements aménagements divers	30 156		
Matériel de transport	39 923		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	145 362		6 979
TOTAL	215 440		6 979
Prêts, autres immobilisations financières	40 581		
TOTAL	40 581		
TOTAL GENERAL	780 586		6 979

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			524 564	
Installations générales agencements aménagements divers			30 156	
Matériel de transport			39 923	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			152 341	
TOTAL			222 419	
Prêts, autres immobilisations financières			40 581	
TOTAL			40 581	
TOTAL GENERAL			787 565	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	9 214			9 214
Installations générales agencements aménagements divers		29 198	958		30 156
Matériel de transport		29 751	5 326		35 077
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		79 989	11 460		91 450
TOTAL		138 938	17 744		156 682
TOTAL GENERAL		148 152	17 744		165 896
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	958				
Matériel de transport	5 326				
Matériel de bureau informatique mobilier	11 460				
TOTAL	17 744				
TOTAL GENERAL	17 744				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	32 456	700	14 900		18 256
TOTAL	32 456	700	14 900		18 256
TOTAL GENERAL	32 456	700	14 900		18 256
Dont dotations et reprises d'exploitation		700	14 900		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	40 581	0	40 581
Autres créances clients	338 876	338 876	
Taxe sur la valeur ajoutée	15 029	15 029	
Divers état et autres collectivités publiques	1 500	1 500	
Groupe et associés	380 024	380 024	
Débiteurs divers	2 967	2 967	
Charges constatées d'avance	30 788	30 788	
TOTAL	809 765	769 184	40 581

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	341	341		
Fournisseurs et comptes rattachés	73 778	73 778		
Personnel et comptes rattachés	38 752	38 752		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 631	34 631		
Impôts sur les bénéfices	3 096	3 096		
Taxe sur la valeur ajoutée	70 619	70 619		
Autres impôts taxes et assimilés	4 139	4 139		
Autres dettes	87 499	87 499		
Produits constatés d'avance	241 693	241 693		
TOTAL	554 548	554 548		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	50.3160	10 931			10 931

ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
ACHAT CLIENTELE	515 350			515 350	
Total	515 350			515 350	

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire	1 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	8 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	1 500
Total	1 500

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	341
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 885
Dettes fiscales et sociales	52 007
Autres dettes	13 200
Total	95 432

ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		30 788
Total		30 788
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		241 693
Total		241 693

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		2 158
Location financière	2 158	
Total (1)		2 158

Engagements reçus

COPHOTRI

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, à responsabilité limitée
Inscrite au tableau régional de l'Ordre des experts comptables de Marseille
et à la Compagnie Régionale des commissaires aux comptes
près la cour d'appel d'AIX EN PROVENCE

au capital de 550.000 €

**Siège social : 88, rue Grignan
13001 MARSEILLE**

R.C.S. MARSEILLE B 334 990 256

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 18 FEVRIER 2026

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2025)

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice, un bénéfice de 262.135 euros, augmenté du poste Autres réserves, de la manière suivante :

	A AFFECTER	AFFECTATION
RESULTAT DE L'EXERCICE	262 135	
RESERVE SPECIALE ŒUVRES D'ART	29 540	
RESERVES DIVERSES	17 941	
REPORT A NOUVEAU		
TOTAL A AFFECTER	309 616	
RESERVE LEGALE		
RESERVE ORDINAIRE		
RESERVE SPECIALE ŒUVRES D'ART		31 100
DIVIDENDES		260 000
AUTRES RESERVES		18 516
TOTAL AFFECTE		309 616

Le dividende à répartir au titre de l'exercice écoulé se trouve ainsi fixé à la somme 23,79 € par part et sera mis en paiement à compter de ce jour.

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du CGI, l'associée unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au cours des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en €)	Total (en €)
	Dividendes (en €)	Autres revenus distribués (en €)		
30/09/2024	-	-	250.000,00	250.000,00
30/09/2023	-	-	200.000,00	200.000,00
30/09/2022	10,31	-	112.777,69	112.788,00

Copie certifiée conforme

Hervé BURGUIERE
Cogérant

Signé par :

Hervé BURGUIERE

8B35267E9EB04A8...