

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2025

30/06/2024

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	13 891 026	154 441	14 045 467	15 687 561
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	48 356		48 356	37 636
	Montant net du chiffre d'affaires	13 939 382	154 441	14 093 823	15 725 197
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			4 500	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				8 292
	Autres produits			193 439	16 970
	Total des produits d'exploitation (1)			14 291 762	15 750 460
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			9 861 589	11 674 103
	Variation de stock			31 649	(67 396)
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			2 718 730	2 670 874
	Impôts, taxes et versements assimilés			16 015	21 834
	Salaires et traitements			614 468	539 565
	Charges sociales du personnel			254 402	216 315
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			123 094	76 082
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			362 725	10 321
	Total des charges d'exploitation (2)			13 982 673	15 141 697
RESULTAT D'EXPLOITATION				309 089	608 763

Ryad Bendali

✓ Certifié par yousign

" Certifié conforme à l'original le 30/12/2025 "

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2025

30/06/2024

RESULTAT D'EXPLOITATION		309 089	608 763
Opéra- comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	36 964	30 488
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	10 303	107
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		47 267	30 595
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	83 590	67 741
	Différences négatives de change	1 798	577
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		85 388	68 318
RESULTAT FINANCIER		(38 122)	(37 723)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		270 968	571 040
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		93 049
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		93 049
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	196	296 759
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	196	296 759
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(196)	(203 710)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		69 562	96 262
TOTAL DES PRODUITS		14 339 029	15 874 104
TOTAL DES CHARGES		14 137 819	15 603 036
RESULTAT DE L'EXERCICE		201 210	271 068

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

✓ Certifié par  yousign

" Certifié conforme à l'original le 30122026"
Etat exprimé en euros

Bilan Actif

" Certifié conforme à l'original le 30122026" Etat exprimé en euros		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 brevets droits similaires	169 508	123 285	46 223	23 341
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	3 314	691	2 622	2 408
	Autres immobilisations corporelles	1 063 304	418 098	645 206	727 866
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1		1	1
Créances rattachées à des participations	381 781		381 781	348 245	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	25 928		25 928	25 928	
TOTAL (II)		1 643 835	542 074	1 101 761	1 127 790
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	2 885 031		2 885 031	2 916 681
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 353 998		1 353 998	360 710
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 168 817		2 168 817	1 620 516
	Autres créances	869 371		869 371	1 167 371
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	262 894		262 894	537 213	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	22 813		22 813	5 566
	TOTAL (III)	7 562 924		7 562 924	6 608 057
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		9 206 759	542 074	8 664 686	7 735 847
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				407 709	348 245
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		30/06/2025	30/06/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	525 000	525 000
	RESERVES		
	Réserve légale	52 500	52 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	972 215	1 212 215
	Report à nouveau	271 068	
	Résultat de l'exercice	201 210	271 068
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 021 992	2 060 782
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 (I)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 592 951	2 074 679
	Emprunts et dettes financières divers (3)	19 727	19 727
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 431 448	920 646
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 236 817	2 341 436
	Dettes fiscales et sociales	338 753	215 669
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 506	
	Autres dettes	10 491	102 908
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	6 642 693	5 675 065
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	8 664 686	7 735 847
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		201 209,82	271 067,85
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		3 972 522	3 161 998
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		69	319
(3) Dont emprunts participatifs			

CABINET COTTET

**SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LA REGION PARISIENNE
COMMISSAIRE AUX COMPTES - MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS**

AART ELECTRONICS

S.A.S au capital de 525 000 Euros

Siège social: 144, avenue Charles de Gaulle

92200 Neuilly sur Seine

RCS : Nanterre 478 480 676

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 30 juin 2025

49, AVENUE DE WAGRAM - 75017 PARIS - TEL : 01 43 80 17 54 - FAX : 01 43 80 24 93

E-mail : administration@cabinet-cottet.com

S.A.S AU CAPITAL DE 45 734,71 € - SIRET 662 012 087 00018 APE 741C - TVA N°: FR 73 662 012 087

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2025

Aux Associés

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AART ELECTRONICS relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/07/2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels. adressés aux actionnaires.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet

de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 12 décembre 2025

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale de Paris :

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'P. Cottet', written over a horizontal line.

CABINET COTTET
Représenté par Philippe COTTET



Isobel
Audit
Consulting

SAS AART ELECTRONICS

115 Chemin DE RONDE

78290 CROISSY SUR SEINE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS AART ELECTRONICS** relatifs à l'exercice du **01/07/2024** au **30/06/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 8 664 686 euros

Chiffre d'affaires : 14 093 823 euros

Résultat net comptable : 201 210 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Paris
Le 31/10/2025

Signature

Jean-Fabrice CAUCHY

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		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 brevets droits similaires	169 508	123 285	46 223	23 341
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	3 314	691	2 622	2 408
	Autres immobilisations corporelles	1 063 304	418 098	645 206	727 866
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1		1	1
	Créances rattachées à des participations	381 781		381 781	348 245
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	25 928		25 928	25 928
TOTAL (II)		1 643 835	542 074	1 101 761	1 127 790
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	2 885 031		2 885 031	2 916 681
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 353 998		1 353 998	360 710
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 168 817		2 168 817	1 620 516
	Autres créances	869 371		869 371	1 167 371
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	262 894		262 894	537 213
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	22 813		22 813	5 566
	TOTAL (III)	7 562 924		7 562 924	6 608 057
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		9 206 759	542 074	8 664 686	7 735 847

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

381 781

348 245

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		30/06/2025	30/06/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	525 000	525 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	52 500	52 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	972 215	1 212 215
	Report à nouveau	271 068	
	Résultat de l'exercice	201 210	271 068
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 021 992	2 060 782
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)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 592 951	2 074 679
	Emprunts et dettes financières divers (3)	19 727	19 727
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 431 448	920 646
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 236 817	2 341 436
	Dettes fiscales et sociales	338 753	215 669
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 506	
	Autres dettes	10 491	102 908
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	6 642 693	5 675 065
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	8 664 686	7 735 847
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	201 209,82	271 067,85
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 069 709	3 161 998
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	69	319
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2025

30/06/2024

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	13 891 026	154 441	14 045 467	15 687 561
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	48 356		48 356	37 636
	Montant net du chiffre d'affaires	13 939 382	154 441	14 093 823	15 725 197
	Production stockée				
	Production immobilisée			4 500	
	Subventions d'exploitation				8 292
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			193 439	16 970
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			14 291 762	15 750 460
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			9 861 589	11 674 103
	Variation de stock			31 649	(67 396)
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			2 718 730	2 670 874
	Impôts, taxes et versements assimilés			16 015	21 834
	Salaires et traitements			614 468	539 565
	Charges sociales du personnel			254 402	216 315
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			123 094	76 082
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			362 725	10 321
	Total des charges d'exploitation (2)			13 982 673	15 141 697
RESULTAT D'EXPLOITATION				309 089	608 763

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2025

30/06/2024

RESULTAT D'EXPLOITATION		309 089	608 763
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	36 964	30 488
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	10 303	107
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		47 267	30 595
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	83 590	67 741
	Différences négatives de change	1 798	577
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		85 388	68 318
RESULTAT FINANCIER		(38 122)	(37 723)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		270 968	571 040
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		93 049
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		93 049
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	196	296 759
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	196	296 759
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(196)	(203 710)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		69 562	96 262
TOTAL DES PRODUITS		14 339 029	15 874 104
TOTAL DES CHARGES		14 137 819	15 603 036
RESULTAT DE L'EXERCICE		201 210	271 068
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	133 638		48 816		12 946	169 508
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	133 638		48 816		12 946	169 508
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 479		835			3 314
	Instal., agencement, aménagement divers	739 568		8 607			748 175
	Matériel de transport	5 970					5 970
	Matériel de bureau, mobilier	290 941		18 218			309 159
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 038 957		27 660			1 066 617	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	348 246		36 586		3 050	381 782
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	25 928		3 100		3 100	25 928
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	374 174		39 686		6 150	407 710
TOTAL		1 546 770		116 161		19 096	1 643 835

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	110 297	12 988		123 285
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	110 297	12 988		123 285
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	70	621		691
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	167 434	73 739		241 173
	Matériel de transport	5 970			5 970
	Matériel de bureau, mobilier	135 208	35 746		170 955
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	308 683	110 106		418 789
TOTAL		418 980	123 094		542 074

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal 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							

--

Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice

Augmentations

Diminutions

30/06/2025

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				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	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 { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				
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

Etat exprimé en euros

		30/06/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	381 781	381 781	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	25 928		25 928
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 168 817	2 168 817	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	9 447	9 447	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 602	1 602	
	Impôts sur les bénéfices	26 699	26 699	
	Taxes sur la valeur ajoutée	71 039	71 039	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	309 110	309 110	
	Débiteurs divers	451 473	451 473	
	Charges constatées d'avances	22 813	22 813	
TOTAL DES CREANCES		3 468 710	3 442 782	25 928
(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 ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	69	69		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 592 881	451 346	1 141 536	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	19 680	19 680		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 236 817	2 236 817		
	Personnel et comptes rattachés	92 071	92 071		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	67 310	67 310		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	172 903	172 903		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 468	6 468		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 506	12 506		
	Groupe et associés (2)	47	47		
	Autres dettes	10 491	10 491		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		4 211 245	3 069 709	1 141 536	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		480 598			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		30/06/2025
Total des Produits à recevoir		753 848
Autres créances clients		743 965
CLTS - FACTURES A ETABLIR	664 233	
SIMMT - PENALITES A RECEVOIR	57 572	
DMAEE - PENALITES A RECEVOIR	22 159	
Autres créances		9 883
PERSONNEL - NOTES DE FRAIS	8 281	
IJ SS A RECEVOIR	1 602	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2025

Total des Charges à payer		511 649
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		460
INTERETS COURUS NON ECHUS	202	
ASSURANCES COURUES NON ECHUES	258	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		404 777
FOURN. FACT.NON PARVENUES	404 777	
Dettes fiscales et sociales		83 838
DETTES PROV./CONGES PAYES	52 907	
SALAIRES A PAYER	3 600	
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	21 321	
ORG. SOCIAUX A PAYER	1 440	
TAXE APPRENTISS. A PAYER	253	
FPC - INTERGROS A PAYER	150	
CHGS FISC/CONGES A PAYER	926	
ETAT - CHARGES A PAYER	3 240	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		12 506
FRS IMMOB - FACTURES NON PARVENUES	12 506	
Autres dettes		10 068
CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR	10 068	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/06/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			22 813
Salon		20 855	
Leasing et assurance		1 958	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			22 813

--

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		15 000,00	35,0000	525 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		15 000,00	35,0000	525 000,00

