

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2024 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	3 000	3 000				
Fonds commercial	80 000		80 000	7,57	80 000	7,30
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	182 285	133 396	48 889	4,62	38 323	3,50
Autres immobilisations corporelles	276 277	99 801	176 476	16,69	154 916	14,13
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations					16 000	1,46
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	23 700		23 700	2,24	23 700	2,16
TOTAL (I)	565 262	236 197	329 065	31,12	312 939	28,54
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	185 000		185 000	17,50	181 569	16,56
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	875		875	0,08		
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	6 785		6 785	0,64	5 756	0,52
. Personnel						
. Organismes sociaux	4 451		4 451	0,42		
. Etat, impôts sur les bénéfices	16 752		16 752	1,58		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 413		4 413	0,42	12 179	1,11
. Autres	495		495	0,05	4 655	0,42
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement					400 000	36,48
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	506 166		506 166	47,87	172 226	15,71
Charges constatées d'avance	3 351		3 351	0,32	7 156	0,65
TOTAL (II)	728 288		728 288	68,88	783 542	71,46
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 293 551	236 197	1 057 354	100,00	1 096 481	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2024 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 5 000)	5 000	0,47	5 000	0,46
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	500	0,05	500	0,05
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	665 593	62,95	599 393	54,67
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	16 733	1,58	66 201	6,04
Subventions d'investissement	4 411	0,42		
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	692 237	65,47	671 093	61,20
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	65 741	6,22	82 685	7,54
. Découverts, concours bancaires	245	0,02	331	0,03
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	16 656	1,58	51 250	4,67
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	141 382	13,37	138 131	12,60
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 638	4,98	44 416	4,05
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	53 817	5,09	64 579	5,89
. Organismes sociaux	30 782	2,91	36 998	3,37
. Etat, impôts sur les bénéfices			4 327	0,39
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 855	0,36	2 671	0,24
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	365 117	34,53	425 388	38,80
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 057 354	100,00	1 096 481	100,00

Annexe

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2025 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2024 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 057 353,58 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 16 732,63 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 07/01/2026 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

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

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

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

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

TRANSFORMATION DE LA FORME JURIDIQUE DE LA SOCIETE

La société a changé de forme juridique au cours de l'exercice, passant de SARL à SAS à compter du 1^{er} mai 2025.

CESSION DES TITRES DE PARTICIPATION

Au cours de l'exercice, la société a procédé à la cession de l'intégralité de ses titres de participation détenus dans la société SAS SCBVG PRO, mettant ainsi fin à sa participation dans cette entité.

Annexe (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Fonds commercial (hors droit au bail) = 80 000 E**

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	80 000		80 000	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	80 000		80 000	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 565 262 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	83 000			83 000
Immobilisations corporelles	392 232	78 592	12 262	458 562
Immobilisations financières	39 700		16 000	23 700
TOTAL	514 932	78 592	28 262	565 262

Amortissements et provisions d'actif = 236 197 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 000			3 000
Immobilisations corporelles	198 993	46 466	12 262	233 197
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	201 993	46 466	12 262	236 197

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions et droits similaires	3 000	3 000	0	3 ans
Fonds commercial	80 000	0	80 000	Non amortiss.
Installations techniques, matériel et outillage	182 285	133 396	48 889	de 3 à 10 ans
industriels	263 935	88 279	175 655	de 3 à 10 ans
Instal./agenc.divers	1 000	1 000	0	de 3 à 5 ans
Matériel de transport	10 835	10 014	821	de 2 à 5 ans
Mat.bureau & info	507	507	0	de 3 à 5 ans
Mobilier				
TOTAL	541 562	236 197	305 365	

Etat des créances = 59 948 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	23 700		23 700
Actif circulant & charges d'avance	36 248	36 248	
TOTAL	59 948	36 248	23 700

Produits à recevoir par postes du bilan = 4 946 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	4 946
Disponibilités	
TOTAL	4 946

Charges constatées d'avance = 3 351 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexe (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social = 5 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	10,00	5 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	500	10,00	5 000

Etat des dettes = 223 735 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	65 986	15 629	50 357	
Dettes financières diverses	16 656	16 656		
Fournisseurs	52 638	52 638		
Dettes fiscales & sociales	88 455	88 455		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	223 735	173 378	50 357	

Charges à payer par postes du bilan = 35 685 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	245
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	14 146
Dettes fiscales & sociales	21 295
Autres dettes	
TOTAL	35 685

AUTRES INFORMATIONS**Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Annexe (suite)**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 4 946 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Org. sociaux - produits à recevoir(43870000000)	4 451
Produits à recevoir(46870000000)	495
TOTAL	4 946

Charges constatées d'avance = 3 351 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000000)	3 351
TOTAL	3 351

Charges à payer = 35 685 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Banques - intérêts courus à payer(51860000000)	245
TOTAL	245

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournis.fact.non parvenue(40810000000)	14 146
TOTAL	14 146

Dettes fiscales et sociales	Montant
Conges à payer(42820000000)	16 290
Org.soc ch./conges payes(43820000000)	3 257
Charges fiscales sur conges à payer(44820000000)	208
Taxe d'apprentissage à payer(44862000000)	405
Etat - divers à payer(44869000000)	1 136
TOTAL	21 295

A LA TABLE DES LYS
Société par actions simplifiée
au capital de 5 000 euros
Siège social : 58 rue St-Simon,
42000 ST ETIENNE
507 434 058 RCS ST ETIENNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 FEVRIER 2026

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à 16 732,63 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	16 732,63 euros
-------------------------------	------------------------

En totalité au compte « autres réserves »	16 732,63 euros
Qui s'élève ainsi à 682 325,92 euros.	

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 février 2026

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

Certifié conforme
Le Président
Marc LECROISEY

Signé par Marc LECROISEY
Le 27 févr. 2026

Signed with
Universign doc_Ev20
tx_k9QP5DwoBd63