

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST ETIENNE - 4202 - Documents comptables  
(B-S) - Dépôt le 10/03/2026 - B2026/002869 - 1990 B 00095 - 353 400 070 - EXCO LOIRE

|                                                                        |                               |                                                                  |                                 |                          |           |           |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-----------|-----------|
| Désignation de l'entreprise : <u>SAS EXCO LOIRE</u>                    |                               | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>        |                                 |                          |           |           |
| Adresse de l'entreprise <u>108 Rue de l'Avenir 42004 SAINT-ETIENNE</u> |                               | Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>                         |                                 |                          |           |           |
| Numéro SIRET* <u>3 5 3 4 0 0 0 7 0 0 0 2 8</u>                         |                               | Néant <input type="checkbox"/> *                                 |                                 |                          |           |           |
|                                                                        |                               | Exercice N clos le, <u>30/09/2025</u>                            |                                 |                          |           |           |
|                                                                        |                               | Brut<br>1                                                        | Amortissements, provisions<br>2 | Net<br>3                 |           |           |
| Capital souscrit non appelé TOTAL (I)                                  |                               | AA                                                               |                                 |                          |           |           |
| AC IIF IMMOBILISE *                                                    | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | AB                                                               |                                 | AC                       |           |           |
|                                                                        |                               |                                                                  |                                 |                          |           |           |
|                                                                        |                               | CX                                                               |                                 | CQ                       |           |           |
|                                                                        |                               |                                                                  |                                 |                          |           |           |
|                                                                        |                               | AF                                                               | 57 218                          | AG                       | 57 218    |           |
|                                                                        |                               | AH                                                               | 1 160 557                       | AI                       | 1 160 557 |           |
|                                                                        | IMMOBILISATIONS CORPORELLES   | AJ                                                               | 377 094                         | AK                       | 377 094   |           |
|                                                                        |                               |                                                                  |                                 |                          |           |           |
|                                                                        |                               | AL                                                               |                                 | AM                       |           |           |
|                                                                        |                               |                                                                  |                                 |                          |           |           |
|                                                                        |                               | AN                                                               |                                 | AO                       |           |           |
|                                                                        |                               |                                                                  |                                 |                          |           |           |
|                                                                        |                               | AP                                                               |                                 | AQ                       |           |           |
|                                                                        |                               |                                                                  |                                 |                          |           |           |
|                                                                        |                               | AR                                                               |                                 | AS                       |           |           |
|                                                                        |                               |                                                                  |                                 |                          |           |           |
|                                                                        |                               | AT                                                               | 377 572                         | AU                       | 290 639   | 86 932    |
|                                                                        |                               |                                                                  |                                 |                          |           |           |
|                                                                        |                               | AV                                                               |                                 | AW                       |           |           |
|                                                                        |                               |                                                                  |                                 |                          |           |           |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                                        | AX                            |                                                                  | AY                              |                          |           |           |
|                                                                        |                               |                                                                  |                                 |                          |           |           |
|                                                                        | CS                            |                                                                  | CT                              |                          |           |           |
|                                                                        |                               |                                                                  |                                 |                          |           |           |
|                                                                        | CU                            | 55 160                                                           | CV                              |                          | 55 160    |           |
|                                                                        |                               |                                                                  |                                 |                          |           |           |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                                        | BB                            |                                                                  | BC                              |                          |           |           |
|                                                                        |                               |                                                                  |                                 |                          |           |           |
|                                                                        | BD                            |                                                                  | BE                              |                          |           |           |
|                                                                        |                               |                                                                  |                                 |                          |           |           |
|                                                                        | BF                            |                                                                  | BG                              |                          |           |           |
|                                                                        |                               |                                                                  |                                 |                          |           |           |
|                                                                        | BH                            | 42 621                                                           | BI                              |                          | 42 621    |           |
| TOTAL (II)                                                             |                               | BJ                                                               | 2 070 220                       | BK                       | 347 857   | 1 722 363 |
| AC IIF CIRCULANI                                                       | STOCKS *                      | BL                                                               |                                 | BM                       |           |           |
|                                                                        |                               |                                                                  |                                 |                          |           |           |
|                                                                        |                               | BN                                                               |                                 | BO                       |           |           |
|                                                                        |                               |                                                                  |                                 |                          |           |           |
|                                                                        |                               | BP                                                               | 83 115                          | BQ                       |           | 83 115    |
|                                                                        | CREANCES                      | BR                                                               |                                 | BS                       |           |           |
|                                                                        |                               |                                                                  |                                 |                          |           |           |
|                                                                        |                               | BT                                                               |                                 | BU                       |           |           |
|                                                                        |                               |                                                                  |                                 |                          |           |           |
|                                                                        |                               | BV                                                               |                                 | BW                       |           |           |
|                                                                        |                               |                                                                  |                                 |                          |           |           |
|                                                                        |                               |                                                                  | BX                              | 1 087 821                | BY        | 117 321   |
| DIVERS                                                                 | BZ                            | 264 733                                                          | CA                              |                          | 264 733   |           |
|                                                                        |                               |                                                                  |                                 |                          |           |           |
|                                                                        | CB                            |                                                                  | CC                              |                          |           |           |
| Comptes de régularisation                                              | CD                            |                                                                  | CE                              |                          |           |           |
|                                                                        |                               |                                                                  |                                 |                          |           |           |
|                                                                        | CF                            | 948 172                                                          | CG                              |                          | 948 172   |           |
|                                                                        |                               |                                                                  |                                 |                          |           |           |
|                                                                        | CH                            | 86 971                                                           | CI                              |                          | 86 971    |           |
|                                                                        |                               |                                                                  |                                 |                          |           |           |
|                                                                        | CJ                            | 2 470 811                                                        | CK                              | 117 321                  | 2 353 490 |           |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                               |                               | CW                                                               |                                 |                          |           |           |
| Primes de remboursement des obligations (V)                            |                               | CM                                                               |                                 |                          |           |           |
| Ecart de conversion actif * (VI)                                       |                               | CN                                                               |                                 |                          |           |           |
| TOTAL GENERAL (I à VI)                                                 |                               | CO                                                               | 4 541 032                       | 1A                       | 465 178   | 4 075 853 |
| Renvois : (1) Dont droit au bail :                                     |                               | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes: | CP                              | (3) Part à plus d'1 an : | CR        |           |
| Clause de réserve de propriété : *                                     |                               | Immobilisations :                                                | Stocks :                        | Créances :               |           |           |

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

|                                    |                                                                                                                                |                                                       |                                         |                                  |           |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise        |                                                                                                                                | SAS EXCO LOIRE                                        |                                         | Néant <input type="checkbox"/> * |           |
|                                    |                                                                                                                                |                                                       |                                         | Exercice N                       |           |
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 130 000 ..... )                                                          |                                                       |                                         | DA                               | 130 000   |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                    |                                                       |                                         | DB                               |           |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/> )                                         |                                                       |                                         | DC                               |           |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                                             |                                                       |                                         | DD                               | 13 000    |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                         |                                                       |                                         | DE                               |           |
|                                    | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/> ) |                                                       |                                         | DF                               |           |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="text" value="EJ"/> )  |                                                       |                                         | DG                               | 749 141   |
|                                    | Report à nouveau                                                                                                               |                                                       |                                         | DH                               |           |
|                                    | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                                                                                     |                                                       |                                         | DI                               | 281 548   |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                                                   |                                                       |                                         | DJ                               |           |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                                      |                                                       |                                         | DK                               |           |
|                                    | TOTAL (I)                                                                                                                      |                                                       |                                         | DL                               | 1 173 689 |
|                                    | Autres fonds propres                                                                                                           | Produit des émissions de titres participatifs         |                                         |                                  | DM        |
| Avances conditionnées              |                                                                                                                                |                                                       | DN                                      |                                  |           |
| TOTAL (II)                         |                                                                                                                                |                                                       | DO                                      |                                  |           |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques                                                                                                        |                                                       |                                         | DP                               |           |
|                                    | Provisions pour charges                                                                                                        |                                                       |                                         | DQ                               |           |
|                                    | TOTAL (III)                                                                                                                    |                                                       |                                         | DR                               |           |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                                             |                                                       |                                         | DS                               |           |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                                                   |                                                       |                                         | DT                               |           |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                     |                                                       |                                         | DU                               | 264 216   |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/> )                           |                                                       |                                         | DV                               |           |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                               |                                                       |                                         | DW                               |           |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                       |                                                       |                                         | DX                               | 897 183   |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                                                    |                                                       |                                         | DY                               | 650 029   |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                                |                                                       |                                         | DZ                               |           |
|                                    | Autres dettes                                                                                                                  |                                                       |                                         | EA                               | 6 903     |
| Compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)                                                                                                |                                                       |                                         | EB                               | 1 083 833 |
| TOTAL (IV)                         |                                                                                                                                |                                                       | EC                                      | 2 902 164                        |           |
| Ecart de conversion passif *       |                                                                                                                                |                                                       | ED                                      |                                  |           |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V)              |                                                                                                                                |                                                       | EE                                      | 4 075 853                        |           |
| RENVU                              | (1)                                                                                                                            | Écart de réévaluation incorporé au capital            |                                         | 1B                               |           |
|                                    | (2)                                                                                                                            | Dont                                                  | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C                               |           |
|                                    |                                                                                                                                |                                                       | Ecart de réévaluation libre             | 1D                               |           |
|                                    |                                                                                                                                |                                                       | Réserve de réévaluation (1976)          | 1E                               |           |
|                                    | (3)                                                                                                                            | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *  |                                         | EF                               |           |
|                                    | (4)                                                                                                                            | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an |                                         | EG                               | 2 726 530 |
| (5)                                | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                                       |                                                       | EH                                      |                                  |           |

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2025  
Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts).

| Désignation de l'entreprise : SAS EXCO LOIRE                          |                                                                                          |                                                    |                                       |       |           |    |        |           |           | Néant <input type="checkbox"/> * |  |                                                |  |       |  |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------|-------|-----------|----|--------|-----------|-----------|----------------------------------|--|------------------------------------------------|--|-------|--|
|                                                                       |                                                                                          |                                                    |                                       |       |           |    |        |           |           | Exercice N                       |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       |                                                                                          |                                                    |                                       |       |           |    |        |           |           | France                           |  | Exportations et livraisons intracommunautaires |  | Total |  |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                               | Ventes de marchandises *                                                                 |                                                    |                                       | FA    |           | FB |        | FC        |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       | Production vendue                                                                        | {                                                  | biens *                               | FD    |           | FE |        | FF        |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       |                                                                                          |                                                    | services *                            | FG    | 5 671 787 | FH | 90 522 | FI        | 5 762 309 |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       | Chiffres d'affaires nets *                                                               |                                                    |                                       | FJ    | 5 671 787 | FK | 90 522 | FL        | 5 762 309 |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       | Production stockée *                                                                     |                                                    |                                       |       |           |    | FM     | 71        |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       | Production immobilisée *                                                                 |                                                    |                                       |       |           |    | FN     |           |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       | Subventions d'exploitation                                                               |                                                    |                                       |       |           |    | FO     |           |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)                    |                                                    |                                       |       |           |    | FP     | 388 374   |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       | Autres Produits (1) (11)                                                                 |                                                    |                                       |       |           |    | FQ     | 321       |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       |                                                                                          |                                                    |                                       |       |           |    | FR     | 6 151 074 |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
| <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                      |                                                                                          |                                                    |                                       |       |           |    |        |           |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                | Achats de marchandises (y compris droits de douane) *                                    |                                                    |                                       |       |           |    | FS     |           |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       | Variation de stocks (marchandises) *                                                     |                                                    |                                       |       |           |    | FT     |           |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * |                                                    |                                       |       |           |    | FU     |           |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       | Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *                         |                                                    |                                       |       |           |    | FV     |           |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                          |                                                    |                                       |       |           |    | FW     | 3 389 123 |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                  |                                                    |                                       |       |           |    | FX     | 53 234    |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       | Salaires et traitements *                                                                |                                                    |                                       |       |           |    | FY     | 1 682 996 |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       | Charges sociales (10)                                                                    |                                                    |                                       |       |           |    | FZ     | 569 438   |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                 | Sur immobilisations                                | - dotations aux amortissements * (14) |       |           |    |        | GA        | 44 851    |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       |                                                                                          |                                                    | - dotations aux provisions            |       |           |    |        | GB        |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       |                                                                                          | Sur actif circulant : dotations aux provisions*    |                                       |       |           |    | GC     | 68 986    |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       |                                                                                          | Pour risques et charges : dotations aux provisions |                                       |       |           |    | GD     |           |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       | Autres charges (12)                                                                      |                                                    |                                       |       |           |    | GE     | 134       |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       |                                                                                          |                                                    |                                       |       |           |    | GF     | 5 808 761 |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       | <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                                         |                                                    |                                       |       |           |    |        |           |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                           |                                                                                          |                                                    |                                       |       |           |    |        |           |           | GG 342 313                       |  |                                                |  |       |  |
| Opérations en commun                                                  | Bénéfice attribué ou perte transférée *                                                  |                                                    |                                       | (III) |           |    | GH     |           |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       | Perte supportée ou bénéfice transféré *                                                  |                                                    |                                       | (IV)  |           |    | GI     |           |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
| PRODUITS FINANCIERS                                                   | Produits financiers de participations (5)                                                |                                                    |                                       |       |           |    | GJ     |           |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)             |                                                    |                                       |       |           |    | GK     |           |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                                |                                                    |                                       |       |           |    | GL     | 18 855    |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                         |                                                    |                                       |       |           |    | GM     |           |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       | Différences positives de change                                                          |                                                    |                                       |       |           |    | GN     |           |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                            |                                                    |                                       |       |           |    | GO     |           |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       |                                                                                          |                                                    |                                       |       |           |    | GP     | 18 855    |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                              |                                                                                          |                                                    |                                       |       |           |    |        |           |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
| CHARGES FINANCIÈRES                                                   | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                 |                                                    |                                       |       |           |    | GQ     |           |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       | Intérêts et charges assimilées (6)                                                       |                                                    |                                       |       |           |    | GR     | 6 304     |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       | Différences négatives de change                                                          |                                                    |                                       |       |           |    | GS     |           |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                    |                                       |       |           |    | GT     |           |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
|                                                                       |                                                                                          |                                                    |                                       |       |           |    | GU     | 6 304     |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                             |                                                                                          |                                                    |                                       |       |           |    |        |           |           |                                  |  |                                                |  |       |  |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |                                                                                          |                                                    |                                       |       |           |    |        |           |           | GV 12 551                        |  |                                                |  |       |  |
| <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |                                                                                          |                                                    |                                       |       |           |    |        |           |           | GW 354 864                       |  |                                                |  |       |  |

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

|                                                                                                                                            |                                                                                                                                               |                                  |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise <u>SAS EXCO LOIRE</u>                                                                                          |                                                                                                                                               | Néant <input type="checkbox"/> * |           |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                               | Exercice N                       |           |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                                                                                                  | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                              | HA                               |           |
|                                                                                                                                            | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                            | HB                               | 246 856   |
|                                                                                                                                            | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                              | HC                               |           |
|                                                                                                                                            | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                                                                             | HD                               | 246 856   |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                                                                                                 | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                                     | HE                               |           |
|                                                                                                                                            | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                           | HF                               | 234 860   |
|                                                                                                                                            | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                                            | HG                               |           |
|                                                                                                                                            | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                                                                           | HH                               | 234 860   |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                                                                                              |                                                                                                                                               | HI                               | 11 996    |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                                                                              |                                                                                                                                               | HJ                               |           |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                                                                                             |                                                                                                                                               | HK                               | 85 312    |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                                                                                              |                                                                                                                                               | HL                               | 6 416 785 |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>                                                                                    |                                                                                                                                               | HM                               | 6 135 237 |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>                                                                      |                                                                                                                                               | HN                               | 281 548   |
| REVENUS                                                                                                                                    | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                   | HO                               |           |
|                                                                                                                                            | (2) Dont { produits de locations immobilières<br>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | HY                               |           |
|                                                                                                                                            | (3) Dont { - Crédit-bail mobilier *<br>- Crédit-bail immobilier                                                                               | IG                               |           |
|                                                                                                                                            | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                         | HP                               |           |
|                                                                                                                                            | (5) Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                            | HQ                               |           |
|                                                                                                                                            | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                            | 1H                               |           |
|                                                                                                                                            | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)                                                             | 1J                               |           |
|                                                                                                                                            | (6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)                                                 | 1K                               |           |
|                                                                                                                                            | Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)                                             | HX                               |           |
|                                                                                                                                            | (9) Dont transfert de charges                                                                                                                 | RC                               |           |
|                                                                                                                                            | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5 )                | RD                               |           |
|                                                                                                                                            | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                      | A1                               | 334 340   |
|                                                                                                                                            | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                       | A2                               |           |
|                                                                                                                                            | (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9                                                  | A3                               |           |
| dont cotisations facultatives Madelin A7                                                                                                   | A4                                                                                                                                            |                                  |           |
| dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8                                                                     |                                                                                                                                               |                                  |           |
| (14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)                                     | HS                                                                                                                                            |                                  |           |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) | Exercice N                                                                                                                                    |                                  |           |
|                                                                                                                                            | Charges exceptionnelles                                                                                                                       | Produits exceptionnels           |           |
| VNC IMMO CORP CEDEES                                                                                                                       | 18 675                                                                                                                                        |                                  |           |
| VNC IMMO FI CEDEES                                                                                                                         | 216 185                                                                                                                                       |                                  |           |
| CESSION IMMO CORP                                                                                                                          |                                                                                                                                               | 19 356                           |           |
| CESSION IMMO FI                                                                                                                            |                                                                                                                                               | 227 500                          |           |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                               |                                  |           |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                              | Exercice N                                                                                                                                    |                                  |           |
|                                                                                                                                            | Charges antérieures                                                                                                                           | Produits antérieurs              |           |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                               |                                  |           |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                               |                                  |           |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                               |                                  |           |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                               |                                  |           |

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

| Annexes au Bilan et au Compte de Résultat           | Informations |               |    |
|-----------------------------------------------------|--------------|---------------|----|
|                                                     | Produites    | Non produites |    |
|                                                     |              | NS            | NA |
| FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE                | O            |               |    |
| RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES                       | O            |               |    |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                       | O            |               |    |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                         | O            |               |    |
| ÉTAT DES AMORTISSEMENTS                             | O            |               |    |
| ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS                              |              |               |    |
| PROVISIONS INSCRITES AU BILAN                       | O            |               |    |
| CRÉDIT BAIL                                         |              |               |    |
| LOCATIONS                                           |              |               |    |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                         |              |               |    |
| ÉCART DE RÉÉVALUATIONS                              |              |               |    |
| Variations de la réserve spéciale de réévaluation   |              |               |    |
| Variations de la provision spéciale de réévaluation |              |               |    |
| ÉTAT DES STOCKS                                     | O            |               |    |
| ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES   | O            |               |    |
| EFFETS DE COMMERCE                                  |              |               |    |
| ENTREPRISES LIÉES                                   |              |               |    |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF                   | O            |               |    |
| COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL                       | O            |               |    |
| TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES         |              |               |    |
| ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES                       | O            |               |    |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF                  | O            |               |    |
| LES ENGAGEMENTS                                     | O            |               |    |
| DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES            |              |               |    |
| LES EFFECTIFS                                       |              |               |    |
| PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS                   |              |               |    |
| TRANSFERTS DE CHARGES                               |              |               |    |
| ANNEXES COVID-19                                    |              |               |    |
| DETTES LIÉES À LA COVID-19                          |              |               |    |
| COMMENTAIRES                                        |              |               |    |

## **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

### **FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2025 dont le total est de 4 075 853,30 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 281 548,26 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

### **RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et 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 comptes annuels au 30/09/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

### **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

#### **Option de traitement des charges financières :**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

#### **Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

### **Fonds commercial :**

#### **Durée d'utilisation non limitée**

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

## **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

### **IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

#### **Option de traitement des charges financières :**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

#### **Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

#### **Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

|                                               |             |
|-----------------------------------------------|-------------|
| - Constructions                               | 10 à 20 ans |
| - Agencement et aménagement des constructions | 6 à 10 ans  |
| - Matériel de transport                       | 4 ans       |
| - Matériel de bureau et informat              | 3 à 10 ans  |
| - Mobilier                                    | 5 à 10 ans  |
| - Logiciels                                   | 3 ans       |

### **IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**

#### **Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

### **PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT**

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

### **EN-COURS DE PRODUCTION**

Les stocks de prestations de services en cours sont évalués en fonction de l'avancement des travaux.

### **CRÉANCES**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### **PROVISIONS RÉGLEMENTÉES**

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### FONDS COMMERCIAL

| Désignation                                          | ACHETÉS          | RÉÉVALUÉS | REÇUS EN<br>APPORT | VALEUR NETTE |
|------------------------------------------------------|------------------|-----------|--------------------|--------------|
| FONDS DE COMMERCE                                    | 1 043 434        |           | 494 216            |              |
| <b>TOTAL DU FONDS COMMERCIAL</b>                     | <b>1 043 434</b> |           | <b>494 216</b>     |              |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES<br>(Partiel) |                  |           |                    |              |

# **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

| <b>CADRE A</b> |                                                            | <b>IMMOBILISATIONS</b> |  | V. brute des<br>immob. début<br>d' exercice | Augmentations        |              |
|----------------|------------------------------------------------------------|------------------------|--|---------------------------------------------|----------------------|--------------|
|                |                                                            |                        |  |                                             | suite à réévaluation | acquisitions |
| INCORP.        | Frais d'établissement et de développement                  | <b>TOTAL</b>           |  |                                             |                      |              |
|                | Autres postes d'immobilisations incorporelles              | <b>TOTAL</b>           |  | 1 594 868                                   |                      |              |
| CORP.          | Terrains                                                   |                        |  |                                             |                      |              |
|                | Constructions                                              |                        |  |                                             |                      |              |
|                | Sur sol propre                                             |                        |  |                                             |                      |              |
|                | Sur sol d'autrui                                           |                        |  |                                             |                      |              |
|                | Inst. générales, agencés & aménagés construct.             |                        |  |                                             |                      |              |
|                | Installations techniques, matériel & outillage industriels |                        |  |                                             |                      |              |
|                | Inst. générales, agencés & aménagés divers                 |                        |  |                                             |                      |              |
|                | Autres immos corporelles                                   |                        |  | 45 000                                      |                      |              |
|                | Matériel de bureau & mobilier informatique                 |                        |  | 377 572                                     |                      |              |
|                | Emballages récupérables & divers                           |                        |  |                                             |                      |              |
| FIN.           | Immobilisations corporelles en cours                       |                        |  |                                             |                      |              |
|                | Avances et acomptes                                        |                        |  |                                             |                      |              |
|                |                                                            | <b>TOTAL</b>           |  | 422 572                                     |                      |              |
|                | Participations évaluées par mise en équivalence            |                        |  |                                             |                      |              |
|                | Autres participations                                      |                        |  | 260 346                                     |                      | 10 999       |
|                | Autres titres immobilisés                                  |                        |  |                                             |                      |              |
|                | Prêts et autres immobilisations financières                |                        |  | 42 621                                      |                      |              |
|                |                                                            | <b>TOTAL</b>           |  | 302 967                                     |                      | 10 999       |
|                |                                                            | <b>TOTAL GENERAL</b>   |  | 2 320 406                                   |                      | 10 999       |

| <b>CADRE B</b> |                                                | <b>IMMOBILISATIONS</b> |  | Diminutions    |              | Valeur brute des | Réévaluation            |
|----------------|------------------------------------------------|------------------------|--|----------------|--------------|------------------|-------------------------|
|                |                                                |                        |  | par virt poste | par cessions | immob. fin ex.   | légale/Valeur d'origine |
| INCORP.        | Frais d'établissement & dévelop.               | <b>TOTAL</b>           |  |                |              |                  |                         |
|                | Autres postes d'immob. incorporelles           | <b>TOTAL</b>           |  |                |              | 1 594 868        |                         |
| CORP.          | Terrains                                       |                        |  |                |              |                  |                         |
|                | Constructions                                  |                        |  |                |              |                  |                         |
|                | Sur sol propre                                 |                        |  |                |              |                  |                         |
|                | Sur sol d'autrui                               |                        |  |                |              |                  |                         |
|                | Inst. gal. agen. amé. cons                     |                        |  |                |              |                  |                         |
|                | Inst. techniques, matériel & outillage indust. |                        |  |                |              |                  |                         |
|                | Inst. gal. agen. amé. divers                   |                        |  |                |              |                  |                         |
|                | Autres immos corporelles                       |                        |  | 45 000         |              |                  |                         |
|                | Mat. bureau, inform., mobilier                 |                        |  |                |              | 377 572          |                         |
|                | Emb. récupérables & divers                     |                        |  |                |              |                  |                         |
| FIN.           | Immobilisations corporelles en cours           |                        |  |                |              |                  |                         |
|                | Avances et acomptes                            |                        |  |                |              |                  |                         |
|                |                                                | <b>TOTAL</b>           |  | 45 000         |              | 377 572          |                         |
|                | Particip. évaluées par mise en équivalence     |                        |  |                |              |                  |                         |
|                | Autres participations                          |                        |  | 216 185        |              | 55 160           |                         |
|                | Autres titres immobilisés                      |                        |  |                |              |                  |                         |
|                | Prêts & autres immob. financières              |                        |  |                |              | 42 621           |                         |
|                |                                                | <b>TOTAL</b>           |  | 216 185        |              | 97 781           |                         |
|                |                                                | <b>TOTAL GENERAL</b>   |  | 261 185        |              | 2 070 220        |                         |

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

| IMMOBILISATIONS<br>AMORTISSABLES                 | Amortissements<br>début d'exercice | Augmentations :<br>dotations de l'exercice | Diminutions :<br>amorts sortis de l'actif<br>et reprises | Montant des<br>amortissements<br>à la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Frais d'établissement et de développement        |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Fonds commercial                                 |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Autres immobilisations incorporelles             | 57 218                             |                                            |                                                          | 57 218                                                  |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>57 218</b>                      |                                            |                                                          | <b>57 218</b>                                           |
| Terrains                                         |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Sur sol propre                                   |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Constructions                                    |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Sur sol d'autrui                                 |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Inst. générales agen. aménag.                    |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Inst. techniques matériel et outill. industriels |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Inst. générales agencem. amén.                   |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Autres immos corporelles                         | 21 825                             | 4 500                                      | 26 325                                                   |                                                         |
| Matériel de transport                            |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Mat. bureau et informatiq., mob.                 | 250 288                            | 40 351                                     |                                                          | 290 639                                                 |
| Emballages récupérables divers                   |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>272 113</b>                     | <b>44 851</b>                              | <b>26 325</b>                                            | <b>290 639</b>                                          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             | <b>329 331</b>                     | <b>44 851</b>                              | <b>26 325</b>                                            | <b>347 857</b>                                          |

### CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| IMMOBILISATIONS<br>AMORTISSABLES                | Différentiel<br>de durée | DOTATIONS<br>Mode dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel de<br>durée | REPRISES<br>Mode dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Mouv. net des<br>amorts fin de<br>l'exercice |
|-------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|-------------------------------|--------------------------|----------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|
| Frais d'établissement                           |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Fonds commercial                                |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Autres immos incorporelles                      |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| <b>TOTAL</b>                                    |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Terrains                                        |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Constr.                                         |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Sur sol propre                                  |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Sur sol autrui                                  |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Inst. agenc. et amén.                           |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Inst. techn. mat. et outillage                  |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Immo. corp.                                     |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Inst. gales, ag. am div                         |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Matériel transport                              |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Mat. bureau mobilier inf.                       |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| A. Immo. corp.                                  |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Emballages réc. divers                          |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| <b>TOTAL</b>                                    |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Frais d'acquisition de titres de participations |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                            |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| <b>Total général non ventilé</b>                |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |

| CADRE C                                 | Mouvements de l'exercice<br>affectant les charges réparties<br>sur plusieurs exercices | Montant net au<br>début de l'exercice | Augmentations | Dotations de<br>l'exercice aux<br>amortissements | Montant net à la<br>fin de l'exercice |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunt à évaluer    |                                                                                        |                                       |               |                                                  |                                       |
| Primes de remboursement des obligations |                                                                                        |                                       |               |                                                  |                                       |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## TABLEAU DES PROVISIONS

|                                           | Nature des provisions                                 | Montant<br>au début<br>de l'exercice | AUGMENTATIONS<br>Dotations de<br>l'exercice | DIMINUTIONS<br>Reprises<br>de l'exercice | Montant à la fin<br>de l'exercice |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|
| Provisions<br>réglementées                | Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Provisions pour investissements                       |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Provisions pour hausse des prix                       |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Amortissements dérogatoires                           |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | <i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>       |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Pour prêts d'installation                             |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Autres provisions réglementées                        |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | <b>TOTAL</b>                                          |                                      |                                             |                                          |                                   |
| Provisions pour risques et charges        | Provisions pour litiges                               |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Prov. pour garanties données aux clients              |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Prov. pour pertes sur marchés à terme                 |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Provisions pour amendes et pénalités                  |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Provisions pour pertes de change                      |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Prov. pour pensions et obligations similaires         |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Provisions pour impôts                                |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Prov. pour renouvellement des immobilisations         |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Prov. pour gros entretien et grdes réparations        |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer  |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Autres provisions pour risques et charges             |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | <b>TOTAL</b>                                          |                                      |                                             |                                          |                                   |
| Provisions pour dépréciation              | Sur immobilisations                                   |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | - incorporelles                                       |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | - corporelles                                         |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | - Titres mis en équivalence                           |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | - titres de participation                             |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | - autres immobs financières                           |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Sur stocks et en cours                                |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | Sur comptes clients                                   | 102 369                              | 68 986                                      | 54 034                                   | 117 321                           |
|                                           | Autres provisions pour dépréciation                   |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           | <b>TOTAL</b>                                          | <b>102 369</b>                       | <b>68 986</b>                               | <b>54 034</b>                            | <b>117 321</b>                    |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                      |                                                       | <b>102 369</b>                       | <b>68 986</b>                               | <b>54 034</b>                            | <b>117 321</b>                    |
| Dont provisions pour pertes à terminaison |                                                       |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                           |                                                       |                                      | - d'exploitation                            | 68 986                                   | 54 034                            |
| Dont dotations & reprises                 |                                                       |                                      | - financières                               |                                          |                                   |
|                                           |                                                       |                                      | - exceptionnelles                           |                                          |                                   |

**Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée**

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## TABLEAU DES STOCKS

|                                    | Stocks début     | Augmentations    | Diminutions      | Stocks fin       |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Marchandises                       |                  |                  |                  |                  |
| Matières premières                 |                  |                  |                  |                  |
| Autres approvisionnements          |                  |                  |                  |                  |
| En cours de production de biens    |                  |                  |                  |                  |
| En cours de production de services | 83 044,00        | 83 115,00        | 83 044,00        | 83 115,00        |
| Produits                           |                  |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>83 044,00</b> | <b>83 115,00</b> | <b>83 044,00</b> | <b>83 115,00</b> |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES CRÉANCES   |                                                              | Montant brut                                 | A 1 an au plus   | A plus d'un an |
|---------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|----------------|
| ACTIF<br>IMMOBILISE | Créances rattachées à des participations                     |                                              |                  |                |
|                     | Prêts (1) (2)                                                |                                              |                  |                |
|                     | Autres immobilisations financières                           | 42 621                                       |                  | 42 621         |
| ACTIF<br>CIRCULANT  | Clients douteux ou litigieux                                 |                                              |                  |                |
|                     | Autres créances clients                                      | 1 087 821                                    | 1 087 821        |                |
|                     | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.            |                                              |                  |                |
|                     | Personnel et comptes rattachés                               |                                              |                  |                |
|                     | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                |                                              |                  |                |
|                     | Impôts sur les bénéfices                                     | 93 380                                       | 93 380           |                |
|                     | Etat & autres                                                | 120 737                                      | 120 737          |                |
|                     | coll. publiques                                              |                                              |                  |                |
|                     | Autres impôts, taxes & versements assimilés                  |                                              |                  |                |
|                     | Divers                                                       |                                              |                  |                |
|                     | Groupe et associés (2)                                       |                                              |                  |                |
| Renvois             | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) | 50 616                                       | 50 616           |                |
|                     | Charges constatées d'avance                                  | 86 971                                       | 86 971           |                |
|                     | <b>TOTAUX</b>                                                | <b>1 482 146</b>                             | <b>1 439 525</b> | <b>42 621</b>  |
| (1)                 | Montant                                                      | - Créances représentatives de titres prêtés  |                  |                |
|                     | des                                                          | - Prêts accordés en cours d'exercice         |                  |                |
| (2)                 | Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)      | - Remboursements obtenus en cours d'exercice |                  |                |

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

|                 | CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT       |
|-----------------|-----------------------------|---------------|
| Exploitation    |                             | 86 971        |
| Financières     |                             |               |
| Exceptionnelles |                             |               |
|                 | <b>TOTAL</b>                | <b>86 971</b> |

### PRODUITS À RECEVOIR

|                                          | PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT        |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------|
| Créances rattachées à des participations |                                                              |                |
| Autres immobilisations financières       |                                                              |                |
| Créances clients et comptes rattachés    |                                                              | 125 906        |
| Autres créances                          |                                                              | 417            |
| Disponibilités                           |                                                              |                |
|                                          | <b>TOTAL</b>                                                 | <b>126 322</b> |

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS****COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

| DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES                          | NOMBRE     | VALEUR<br>NOMINALE |
|-----------------------------------------------------------|------------|--------------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 100 894,00 | 1,29               |
| Titres émis pendant l'exercice                            |            |                    |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |            |                    |
| Titres composant le capital social à la fin d'exercice    | 100 894,00 | 1,29               |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES                               | Montant brut     | A 1 an au plus   | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1)        |                  |                  |                               |                 |
| Autres emprunts obligataires (1)              |                  |                  |                               |                 |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine     |                  |                  |                               |                 |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine | 264 216          | 88 582           | 175 634                       |                 |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2)   |                  |                  |                               |                 |
| Fournisseurs & comptes rattachés              | 897 183          | 897 183          |                               |                 |
| Personnel & comptes rattachés                 | 248 764          | 248 764          |                               |                 |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux    | 178 473          | 178 473          |                               |                 |
| Etat & Impôts sur les bénéfices               |                  |                  |                               |                 |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée             | 202 888          | 202 888          |                               |                 |
| collectiv. Obligations cautionnées            |                  |                  |                               |                 |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés      | 19 904           | 19 904           |                               |                 |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés   |                  |                  |                               |                 |
| Groupe & associés (2)                         |                  |                  |                               |                 |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)   | 6 903            | 6 903            |                               |                 |
| Dette représentative des titres empruntés     |                  |                  |                               |                 |
| Produits constatés d'avance                   | 1 083 833        | 1 083 833        |                               |                 |
| <b>TOTAUX</b>                                 | <b>2 902 164</b> | <b>2 726 530</b> | <b>175 634</b>                |                 |

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exer.  
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS****PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**

| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE                  | MONTANT          |
|----------------------------------------------|------------------|
| Exploitation                                 | 1 083 833        |
| Financiers                                   |                  |
| Exceptionnels                                |                  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b> | <b>1 083 833</b> |

**CHARGES À PAYER**

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT        |
|------------------------------------------------------------|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles                         |                |
| Autres emprunts obligataires                               |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     | 180            |
| Emprunts et dettes financières divers                      |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 106 639        |
| Dettes fiscales et sociales                                | 357 744        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                |
| Autres dettes                                              | 4 962          |
| <b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>                           | <b>469 525</b> |

**EXCO LOIRE**

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 130 000 EUROS**

**SIEGE SOCIAL : LA TALAUDIERE (42350), 108 RUE DE L'AVENIR**

**ZI MOLINA LA CHAZOTTE SUD**

**353 400 070 RCS SAINT ETIENNE**

**COMPTES SOCIAUX AU 30 SEPTEMBRE 2025**

**Signé électroniquement à la date figurant sous la signature ci-après.**

**COPIE CERTIFIÉE CONFORME**



**Copie certifiée conforme  
Pour 13FINANCE  
Présidente  
Sébastien TRESCARTES**

DocuSigned by:  
 **TRESCARTES Sébastien**  
3E816C0784C2462...

*Le signataire est convenu de procéder à la signature électronique des présentes à la date figurant ci-contre, par l'intermédiaire d'une plateforme utilisant des certificats de signature conformes aux normes RGS et eIDAS.*

**EXCO LOIRE**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 130 000 euros**  
**Siège social : 108 rue de l'Avenir, ZI MOLINA LA CHAZOTTE SUD, 42350 LA TALAUDIERE**  
**353 400 070 RCS SAINT ETIENNE**

---

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE**  
**DU 24 FEVRIER 2026**

---

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

**DEUXIÈME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à 281 548,26 euros de la manière suivante :

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| Bénéfice de l'exercice     | 281 548,26 euros |
| A titre de dividendes      | 280 807,16 euros |
| Soit 3,34 euros par action |                  |
| Le solde                   | 741,10 euros     |

En totalité au compte « autres réserves ».

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 280 807,16 euros.

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

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8 % perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 18,6 % (taux applicable au 1er janvier 2026). Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,

- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

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

| Exercice | Dividendes distribués | Revenus éligibles à l'abattement de 40% (CGI, art. 158) (€) |
|----------|-----------------------|-------------------------------------------------------------|
| N-1      | 500 240,30 €          | 500 240,30 €                                                |
| N-2      | 550 400,76 €          | 550 400,76 €                                                |
| N-3      | 450 636,64 €          | 450 636,64 €                                                |

**Vote de l'Assemblée Générale Mixte du 24 février 2026 :**

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

**Signé électroniquement.**

**COPIE CERTIFIÉE CONFORME**



**Certifié conforme  
Le Président**

**Pour 13FINANCE : Sébastien TRESCARTES**

DocuSigned by:  
 **TRESCARTES Sébastien**  
3E816C0784C2462...

*Le signataire est convenu de procéder à la signature électronique des présentes à la date figurant ci-contre, par l'intermédiaire d'une plateforme qui satisfait aux dispositions de l'article 1367 du Code civil et du décret n°2017-1416 du 28 septembre 2017, au moyen de certificats électroniques conformes aux normes RGS et eIDAS et figurant sur l'European Union Trusted List publiée par la commission européenne (<https://esignature.ec.europa.eu/efda/tl-browser/#/screen/tl/FR>).*

## **EXCO LOIRE**

### **Rapport du commissaire aux comptes Sur les comptes annuels**

**Exercice clos le 30 septembre 2025**

#### **EC DE CAROLIS**

Société de commissariat aux comptes inscrite sur la liste mentionnée à l'article L.821-13 du Code de commerce

Siège social : 4, rue Jacques Monod- ZI du Château de l'Isle- 69320 Feyzin

SARL au capital de 160 010 € – RCS Lyon B 451 824 353



## SAS EXCO LOIRE

Siège social : 108, rue de l'Avenir- ZI Molina La Chazotte Sud- 42350 La Talaudière

Capital social : 130 000 €

RCS Saint Etienne 353 400 070

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 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 relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 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 1<sup>er</sup> octobre 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- La note « en-cours de production » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation des prestations de services en cours. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société et des estimations utilisées pour l'arrêté des comptes, nous avons revu, sur la base des éléments disponibles, l'approche retenue et avons apprécié les évaluations qui en résultent, notamment en ce qui concerne le calcul des prestations de services en cours et des produits constatés d'avance.
- Le fonds commercial d'une valeur nette de 1 160 557 € représente un poste important du bilan. La note « fonds commercial » des règles et méthodes comptables de l'annexe indique qu'il a fait l'objet d'un test de dépréciation. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent sa valorisation et l'absence de perte de valeur.

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 les textes légaux et réglementaires.

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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations sur les délais de paiement des fournisseurs et des clients prévues par l'arrêté du 20 mars 2017 pris en l'application de l'article D 441-4 du code de commerce n'ont pas été complétées dans le rapport de gestion.

#### **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.

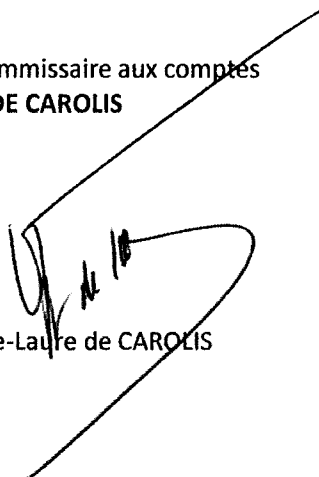
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

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.

Feyzin, le 12 février 2026

Le commissaire aux comptes  
**E.C. DE CAROLIS**

  
Marie-Laure de CAROLIS

## BILAN - ACTIF

| ACTIF                                                   | Valeurs au 30/09/25 |                   | Valeurs au 30/09/24 |                     |
|---------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|                                                         | Val. Brutes         | Amort. & dépréc.  | Val. Nettes         |                     |
| Capital souscrit non appelé                             |                     |                   |                     |                     |
| ACTIF IMMOBILISÉ                                        |                     |                   |                     |                     |
| Immobilisations incorporelles                           |                     |                   |                     |                     |
| Frais d'établissement                                   |                     |                   |                     |                     |
| Frais de développement                                  |                     |                   |                     |                     |
| Concessions, brevets et droits similaires               | 57 217,70           | 57 217,70         |                     |                     |
| Fonds commercial (1)                                    | 1 160 556,62        |                   | 1 160 556,62        | 1 160 556,62        |
| Autres immobilisations incorporelles                    | 377 093,60          |                   | 377 093,60          | 377 093,60          |
| Immobilisations incorporelles en cours                  |                     |                   |                     |                     |
| Avances et acomptes                                     |                     |                   |                     |                     |
| Immobilisations corporelles                             |                     |                   |                     |                     |
| Terrains                                                |                     |                   |                     |                     |
| Constructions                                           |                     |                   |                     |                     |
| Installations tech., matériel et outillages industriels |                     |                   |                     |                     |
| Autres immobilisations corporelles                      | 377 571,84          | 290 639,45        | 86 932,39           | 150 458,54          |
| Immobilisations corporelles en cours                    |                     |                   |                     |                     |
| Avances et acomptes                                     |                     |                   |                     |                     |
| Immobilisations financières (2)                         |                     |                   |                     |                     |
| Participations                                          | 55 159,62           |                   | 55 159,62           | 260 345,62          |
| Créances rattachées à des participations                |                     |                   |                     |                     |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille        |                     |                   |                     |                     |
| Autres titres immobilisés                               |                     |                   |                     |                     |
| Prêts                                                   |                     |                   |                     |                     |
| Autres immobilisations financières                      | 42 620,98           |                   | 42 620,98           | 42 620,98           |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>                           | <b>2 070 220,36</b> | <b>347 857,15</b> | <b>1 722 363,21</b> | <b>1 991 075,36</b> |
| ACTIF CIRCULANT                                         |                     |                   |                     |                     |
| Stocks et en-cours                                      |                     |                   |                     |                     |
| Matières premières et autres approvisionnements         |                     |                   |                     |                     |
| En-cours de production (biens et services)              | 83 115,00           |                   | 83 115,00           | 83 044,00           |
| Produits intermédiaires et finis                        |                     |                   |                     |                     |
| Marchandises                                            |                     |                   |                     |                     |
| Avances et acomptes versés sur commandes                |                     |                   |                     |                     |
| Créances                                                |                     |                   |                     |                     |
| Créances Clients et Comptes rattachés (3)               | 1 087 820,51        | 117 321,32        | 970 499,19          | 967 416,42          |
| Autres créances (3)                                     | 264 732,92          |                   | 264 732,92          | 144 941,36          |
| Capital souscrit - appelé non versé                     |                     |                   |                     |                     |
| Valeurs mobilières de placement                         |                     |                   |                     |                     |
| Actions propres                                         |                     |                   |                     |                     |
| Autres titres                                           |                     |                   |                     |                     |
| Instruments de trésorerie                               |                     |                   |                     |                     |
| Disponibilités                                          | 948 171,82          |                   | 948 171,82          | 1 144 161,32        |
| Charges constatées d'avance (3)                         | 86 971,16           |                   | 86 971,16           | 55 877,79           |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                            | <b>2 470 811,41</b> | <b>117 321,32</b> | <b>2 353 490,09</b> | <b>2 395 440,89</b> |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices              |                     |                   |                     |                     |
| Primes de remboursement des emprunts                    |                     |                   |                     |                     |
| Écarts de conversion actif                              |                     |                   |                     |                     |
| <b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>                              | <b>4 541 031,77</b> | <b>465 178,47</b> | <b>4 075 853,30</b> | <b>4 386 516,25</b> |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

EC DE CAROLIS  
Commissaire aux comptes  
12/02/2026 5/20

## BILAN - PASSIF

| <b>PASSIF</b>                                                        | Valeurs<br>au 30/09/25 | Valeurs<br>au 30/09/24 |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                              |                        |                        |
| Capital ( dont versé : 130 000,00 )                                  | 130 000,00             | 130 000,00             |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                               |                        |                        |
| Écarts de réévaluation                                               |                        |                        |
| Écart d'équivalence                                                  |                        |                        |
| Réserves                                                             |                        |                        |
| Réserve légale                                                       | 13 000,00              | 13 000,00              |
| Réserves statutaires ou contractuelles                               |                        |                        |
| Réserves réglementées                                                |                        |                        |
| Autres réserves                                                      | 749 140,81             | 314 685,43             |
| Report à nouveau                                                     |                        |                        |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                           | 281 548,26             | 934 695,68             |
| <b>SITUATION NETTE</b>                                               | <b>1 173 689,07</b>    | <b>1 392 381,11</b>    |
| Subventions d'investissement                                         |                        |                        |
| Provisions réglementées                                              |                        |                        |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                                        | <b>1 173 689,07</b>    | <b>1 392 381,11</b>    |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                          |                        |                        |
| Produit des émissions de titres participatifs                        |                        |                        |
| Avances conditionnées                                                |                        |                        |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                    |                        |                        |
| <b>PROVISIONS</b>                                                    |                        |                        |
| Provisions pour risques                                              |                        |                        |
| Provisions pour charges                                              |                        |                        |
| <b>TOTAL PROVISIONS</b>                                              |                        |                        |
| <b>DETTES (1)</b>                                                    |                        |                        |
| Emprunts obligataires convertibles                                   |                        |                        |
| Autres emprunts obligataires                                         |                        |                        |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)           | 264 216,45             | 359 966,47             |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                          |                        | 110 782,52             |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                     |                        |                        |
| Fournisseurs                                                         | 790 544,18             | 844 674,85             |
| Fournisseurs, factures non parvenues                                 | 106 638,74             | 48 618,18              |
| Dettes fiscales et sociales                                          | 650 028,69             | 613 056,12             |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés                      |                        |                        |
| Autres dettes                                                        | 6 903,17               | 1 106,00               |
| Instruments de trésorerie                                            |                        |                        |
| Produits constatés d'avance                                          | 1 083 833,00           | 1 015 931,00           |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                                  | <b>2 902 164,23</b>    | <b>2 994 135,14</b>    |
| Écarts de conversion passif                                          |                        |                        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                 | <b>4 075 853,30</b>    | <b>4 386 516,25</b>    |
| (1) Dont à plus d'un an                                              | 175 634,01             | 264 036,84             |
| (1) Dont à moins d'un an                                             | 2 726 530,22           | 2 730 098,00           |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques |                        |                        |
| (3) Dont emprunts participatifs                                      |                        |                        |

EC DE CAROLIS  
Commissaire aux comptes  
12/02/2026 6/20

## COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

|                                                            | Du 01/10/24<br>Au 30/09/25 | Du 01/10/23<br>Au 30/09/24 | Variation          |               |
|------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|---------------|
|                                                            |                            |                            | en valeur          | en %          |
| ventes de marchandises                                     |                            |                            |                    |               |
| réduction vendue (biens & serv.) dont export. : 90 521,51  | 5 762 308,67               | 5 472 741,17               | 289 567,50         | 5,29          |
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                   | <b>5 762 308,67</b>        | <b>5 472 741,17</b>        | <b>289 567,50</b>  | <b>5,29</b>   |
| réduction stockée                                          | 71,00                      | -40 610,00                 | 40 681,00          | -100,17       |
| réduction immobilisée                                      |                            |                            |                    |               |
| subventions d'exploitation                                 |                            |                            |                    |               |
| prises sur provisions (amorts), transferts de charges      | 388 373,85                 | 497 940,32                 | -109 566,47        | -22,00        |
| autres produits                                            | 320,89                     | 1 351,29                   | -1 030,40          | -76,25        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>               | <b>6 151 074,41</b>        | <b>5 931 422,78</b>        | <b>219 651,63</b>  | <b>3,70</b>   |
| achats de marchandises                                     |                            |                            |                    |               |
| variation de stocks                                        |                            |                            |                    |               |
| achats de matières premières et autres approvisionnements  |                            |                            |                    |               |
| variation de stocks                                        |                            |                            |                    |               |
| autres achats et charges externes                          | 3 389 122,99               | 2 576 231,10               | 812 891,89         | 31,55         |
| impôts, taxes et versements assimilés                      | 53 233,50                  | 57 603,12                  | -4 369,62          | -7,59         |
| affaires et traitements                                    | 1 682 996,23               | 1 853 558,74               | -170 562,51        | -9,20         |
| charges sociales                                           | 569 437,51                 | 634 048,34                 | -64 610,83         | -10,19        |
| dotations aux amortissements                               | 44 851,15                  | 75 389,49                  | -30 538,34         | -40,51        |
| Sur immo : dotations aux amortissements                    |                            |                            |                    |               |
| Sur immo : dotations aux dépréciations                     |                            |                            |                    |               |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.             | 68 985,73                  | 51 407,33                  | 17 578,40          | 34,19         |
| Dotations aux provisions                                   |                            |                            |                    |               |
| autres charges                                             | 133,90                     | 9,69                       | 124,21             |               |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>                | <b>5 808 761,01</b>        | <b>5 248 247,81</b>        | <b>560 513,20</b>  | <b>10,68</b>  |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                             | <b>342 313,40</b>          | <b>683 174,97</b>          | <b>-340 861,57</b> | <b>-49,89</b> |
| écritures de transfert                                     |                            |                            |                    |               |
| écritures de transfert                                     |                            |                            |                    |               |
| participation (3)                                          |                            | 399 960,00                 | -399 960,00        | -100,00       |
| autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)    |                            |                            |                    |               |
| autres intérêts et produits assimilés (3)                  | 18 854,83                  | 10 459,85                  | 8 394,98           | 80,26         |
| prises sur prov. et dépréciations et transferts de charges |                            |                            |                    |               |
| différences positives de change                            |                            |                            |                    |               |
| produits nets sur cessions de val. mobilières de placement |                            |                            |                    |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>                       | <b>18 854,83</b>           | <b>410 419,85</b>          | <b>-391 565,02</b> | <b>-95,41</b> |
| dotations amortissements, dépréciations, provisions        |                            |                            |                    |               |
| intérêts et charges assimilés (4)                          | 6 303,92                   | 9 353,81                   | -3 049,89          | -32,61        |
| différences négatives de change                            |                            |                            |                    |               |
| charges sur cessions de valeurs mobilières de placement    |                            |                            |                    |               |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>                       | <b>6 303,92</b>            | <b>9 353,81</b>            | <b>-3 049,89</b>   | <b>-32,61</b> |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                  | <b>12 550,91</b>           | <b>401 066,04</b>          | <b>-388 515,13</b> | <b>-96,87</b> |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>                       | <b>354 864,31</b>          | <b>1 084 241,01</b>        | <b>-729 376,70</b> | <b>-67,27</b> |
| produits exceptionnels                                     | 246 855,95                 | 66 854,96                  | 180 000,99         | 269,24        |
| charges exceptionnelles                                    | 234 860,00                 | 42 043,29                  | 192 816,71         | 458,61        |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                               | <b>11 995,95</b>           | <b>24 811,67</b>           | <b>-12 815,72</b>  | <b>-51,65</b> |
| participation des salariés aux résultats                   |                            |                            |                    |               |
| impôt sur les bénéfices                                    | 85 312,00                  | 174 357,00                 | -89 045,00         | -51,07        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                  | <b>6 416 785,19</b>        | <b>6 408 697,59</b>        | <b>8 087,60</b>    | <b>0,13</b>   |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                   | <b>6 135 236,93</b>        | <b>5 474 001,91</b>        | <b>661 235,02</b>  | <b>12,08</b>  |
| <b>Bénéfice ou Perte</b>                                   | <b>281 548,26</b>          | <b>934 695,68</b>          | <b>-653 147,42</b> | <b>-69,88</b> |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
(3) Dont produits concernant les entités liées  
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

## **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

### **FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2025 dont le total est de 4 075 853,30 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 281 548,26 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

### **RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et 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 comptes annuels au 30/09/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

### **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

#### **Option de traitement des charges financières :**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

#### **Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

### **Fonds commercial :**

#### **Durée d'utilisation non limitée**

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

#### Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

#### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

#### Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

|                                               |                 |
|-----------------------------------------------|-----------------|
| - Constructions                               | 10 à 20 ans ans |
| - Agencement et aménagement des constructions | 6 à 10 ans ans  |
| - Matériel de transport                       | 4 ans           |
| - Matériel de bureau et informat              | 3 à 10 ans ans  |
| - Mobilier                                    | 5 à 10 ans ans  |
| - Logiciels                                   | 3 ans           |

### IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

#### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

### PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

### EN-COURS DE PRODUCTION

Les stocks de prestations de services en cours sont évalués en fonction de l'avancement des travaux.

### CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## FONDS COMMERCIAL

| Désignation                                          | ACHETÉS          | RÉÉVALUÉS | REÇUS EN<br>APPORT | VALEUR NETTE |
|------------------------------------------------------|------------------|-----------|--------------------|--------------|
| FONDS DE COMMERCE                                    | 1 043 434        |           | 494 216            |              |
| <b>TOTAL DU FONDS COMMERCIAL</b>                     | <b>1 043 434</b> |           | <b>494 216</b>     |              |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES<br>(Partiel) |                  |           |                    |              |

EC DE CAROLIS  
Commissaire aux comptes  
12/02/2026 10/20

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

| CADRE A              |                                                            | IMMOBILISATIONS | V. brute des<br>immob. début<br>d' exercice | Augmentations<br>suite à réévaluation | acquisitions |
|----------------------|------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|--------------|
| INCORPOR.            | Frais d'établissement et de développement                  | <b>TOTAL</b>    |                                             |                                       |              |
|                      | Autres postes d'immobilisations incorporelles              | <b>TOTAL</b>    | 1 594 868                                   |                                       |              |
| CORPORELLES          | Terrains                                                   |                 |                                             |                                       |              |
|                      | Constructions                                              |                 |                                             |                                       |              |
|                      | Sur sol propre                                             |                 |                                             |                                       |              |
|                      | Sur sol d'autrui                                           |                 |                                             |                                       |              |
|                      | Inst. générales, agencés & aménagés construct.             |                 |                                             |                                       |              |
|                      | Installations techniques, matériel & outillage industriels |                 |                                             |                                       |              |
|                      | Inst. générales, agencés & aménagés divers                 |                 |                                             |                                       |              |
|                      | Autres immos corporelles                                   |                 | 45 000                                      |                                       |              |
|                      | Matériel de bureau & mobilier informatique                 |                 | 377 572                                     |                                       |              |
|                      | Emballages récupérables & divers                           |                 |                                             |                                       |              |
| FINANCIERES          | Immobilisations corporelles en cours                       |                 |                                             |                                       |              |
|                      | Avances et acomptes                                        |                 |                                             |                                       |              |
|                      |                                                            | <b>TOTAL</b>    | 422 572                                     |                                       |              |
|                      | Participations évaluées par mise en équivalence            |                 |                                             |                                       |              |
|                      | Autres participations                                      |                 | 260 346                                     |                                       | 10 999       |
|                      | Autres titres Immobilisés                                  |                 |                                             |                                       |              |
|                      | Prêts et autres immobilisations financières                |                 | 42 621                                      |                                       |              |
|                      |                                                            | <b>TOTAL</b>    | 302 967                                     |                                       | 10 999       |
| <b>TOTAL GENERAL</b> |                                                            |                 | 2 320 406                                   |                                       | 10 999       |

| CADRE B              |                                                | IMMOBILISATIONS | Diminutions<br>par virt poste | par cessions | Valeur brute des<br>immob. fin ex. | Réévaluation<br>légale/Valeur<br>d'origine |
|----------------------|------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|--------------|------------------------------------|--------------------------------------------|
| INCORPOR.            | Frais d'établissement & développ.              | <b>TOTAL</b>    |                               |              |                                    |                                            |
|                      | Autres postes d'immob. incorporelles           | <b>TOTAL</b>    |                               |              | 1 594 868                          |                                            |
| CORPORELLES          | Terrains                                       |                 |                               |              |                                    |                                            |
|                      | Constructions                                  |                 |                               |              |                                    |                                            |
|                      | Sur sol propre                                 |                 |                               |              |                                    |                                            |
|                      | Sur sol d'autrui                               |                 |                               |              |                                    |                                            |
|                      | Inst. gal. agen. amé. cons                     |                 |                               |              |                                    |                                            |
|                      | Inst. techniques, matériel & outillage indust. |                 |                               |              |                                    |                                            |
|                      | Inst. gal. agen. amé. divers                   |                 |                               |              |                                    |                                            |
|                      | Autres immos corporelles                       |                 | 45 000                        |              |                                    |                                            |
|                      | Mat. bureau, inform., mobilier                 |                 |                               |              | 377 572                            |                                            |
|                      | Emb. récupérables & divers                     |                 |                               |              |                                    |                                            |
| FINANCIERES          | Immobilisations corporelles en cours           |                 |                               |              |                                    |                                            |
|                      | Avances et acomptes                            |                 |                               |              |                                    |                                            |
|                      |                                                | <b>TOTAL</b>    | 45 000                        |              | 377 572                            |                                            |
|                      | Particip. évaluées par mise en équivalence     |                 |                               |              |                                    |                                            |
|                      | Autres participations                          |                 | 216 185                       |              | 55 160                             |                                            |
|                      | Autres titres immobilisés                      |                 |                               |              |                                    |                                            |
|                      | Prêts & autres immob. financières              |                 |                               |              | 42 621                             |                                            |
|                      |                                                | <b>TOTAL</b>    | 216 185                       |              | 97 781                             |                                            |
| <b>TOTAL GENERAL</b> |                                                |                 | 261 185                       |              | 2 070 220                          |                                            |

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

| IMMOBILISATIONS<br>AMORTISSABLES                 | Amortissements<br>début d'exercice | Augmentations :<br>dotations de l'exercice | Diminutions :<br>amorts sortis de l'actif<br>et reprises | Montant des<br>amortissements<br>à la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Frais d'établissement et de développement        |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Fonds commercial                                 |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Autres Immobilisations incorporelles             | 57 218                             |                                            |                                                          | 57 218                                                  |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>57 218</b>                      |                                            |                                                          | <b>57 218</b>                                           |
| Terrains                                         |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Sur sol propre                                   |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Constructions                                    |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Sur sol d'autrui                                 |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Inst. générales agen. aménag.                    |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Inst. techniques matériel et outill. Industriels |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Inst. générales agencem. amén.                   |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Autres immos corporelles                         | 21 825                             | 4 500                                      | 26 325                                                   |                                                         |
| Matériel de transport                            | 250 288                            | 40 351                                     |                                                          | 290 639                                                 |
| Mat. bureau et informatiq., mob.                 |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Emballages récupérables divers                   |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>272 113</b>                     | <b>44 851</b>                              | <b>26 325</b>                                            | <b>290 639</b>                                          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             | <b>329 331</b>                     | <b>44 851</b>                              | <b>26 325</b>                                            | <b>347 857</b>                                          |

### CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| IMMOBILISATIONS<br>AMORTISSABLES                | Différentiel<br>de durée | DOTATIONS<br>Mode dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel de<br>durée | REPRISES<br>Mode dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Mouv. net des<br>amorts fin de<br>l'exercice |
|-------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|-------------------------------|--------------------------|----------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|
| Frais d'établissement                           |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Fonds commercial                                |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Autres Immos Incorporelles                      |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| <b>TOTAL</b>                                    |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Terrains                                        |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Constr.                                         |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Sur sol propre                                  |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Sur sol autrui                                  |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Inst. agenc. et amén.                           |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Inst. techn. mat. et outillage                  |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Immo. corp.                                     |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Inst. gales, ag. am div                         |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Matériel transport                              |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Mat. bureau mobilier inf.                       |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| A. Emballages réc. divers                       |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| <b>TOTAL</b>                                    |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Frais d'acquisition de titres de participations |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                            |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| <b>Total général non ventilé</b>                |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |

| CADRE C                                 | Mouvements de l'exercice<br>affectant les charges réparties<br>sur plusieurs exercices | Montant net au<br>début de l'exercice | Augmentations | Dotations de<br>l'exercice aux<br>amortissements | Montant net a la<br>fin de l'exercice |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunt à évaluer    |                                                                                        |                                       |               |                                                  |                                       |
| Primes de remboursement des obligations |                                                                                        |                                       |               |                                                  |                                       |

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### TABEAU DES PROVISIONS

|                                    | Nature des provisions                                                                            | Montant<br>au début<br>de l'exercice | AUGMENTATIONS<br>Dotations de<br>l'exercice | DIMINUTIONS<br>Reprises<br>de l'exercice | Montant à la fin<br>de l'exercice |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|
| Provisions<br>réglementées         | Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers                                            |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Provisions pour investissements                                                                  |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Provisions pour hausse des prix                                                                  |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Amortissements dérogatoires                                                                      |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | <i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>                                                  |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Pour prêts d'installation                                                                        |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Autres provisions réglementées                                                                   |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | <b>TOTAL</b>                                                                                     |                                      |                                             |                                          |                                   |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges                                                                          |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Prov. pour garanties données aux clients                                                         |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Prov. pour pertes sur marchés à terme                                                            |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Provisions pour amendes et pénalités                                                             |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Provisions pour pertes de change                                                                 |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Prov. pour pensions et obligations similaires                                                    |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Provisions pour impôts                                                                           |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Prov. pour renouvellement des immobilisations                                                    |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Prov. pour gros entretien et grdes réparations                                                   |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer                                             |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | <b>TOTAL</b>                                                                                     |                                      |                                             |                                          |                                   |
| Provisions pour dépréciation       | Sur<br>Immobilisations                                                                           |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - incorporelles                                                                                  |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - corporelles                                                                                    |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - Titres mis en équivalence                                                                      |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - titres de participation                                                                        |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - autres immobs financières                                                                      |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Sur stocks et en cours                                                                           |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Sur comptes clients                                                                              | 102 369                              | 68 986                                      | 54 034                                   | 117 321                           |
|                                    | Autres provisions pour dépréciation                                                              |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | <b>TOTAL</b>                                                                                     | <b>102 369</b>                       | <b>68 986</b>                               | <b>54 034</b>                            | <b>117 321</b>                    |
|                                    | <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                                             | <b>102 369</b>                       | <b>68 986</b>                               | <b>54 034</b>                            | <b>117 321</b>                    |
|                                    | Dont provisions pour pertes à terminalson                                                        |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - d'exploitation                                                                                 |                                      | 68 986                                      | 54 034                                   |                                   |
|                                    | Dont dotations & reprises                                                                        |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - financières                                                                                    |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - exceptionnelles                                                                                |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | <b>Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée</b> |                                      |                                             |                                          |                                   |

EC DE CAROLIS  
Commissaire aux comptes  
12/02/2026 13/20

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS****TABLEAU DES STOCKS**

|                                    | Stocks début     | Augmentations    | Diminutions      | Stocks fin       |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Marchandises                       |                  |                  |                  |                  |
| Matières premières                 |                  |                  |                  |                  |
| Autres approvisionnements          |                  |                  |                  |                  |
| En cours de production de biens    |                  |                  |                  |                  |
| En cours de production de services | 83 044,00        | 83 115,00        | 83 044,00        | 83 115,00        |
| Produits                           |                  |                  |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>83 044,00</b> | <b>83 115,00</b> | <b>83 044,00</b> | <b>83 115,00</b> |

EC DE CAROLIS  
Commissaire aux comptes  
12/02/2026 14/20

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES CRÉANCES   |                                                              | Montant brut                                 | A 1 an au plus   | A plus d'un an |
|---------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|----------------|
| ACTIF<br>IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations                     |                                              |                  |                |
|                     | Prêts (1) (2)                                                |                                              |                  |                |
|                     | Autres immobilisations financières                           | 42 621                                       |                  | 42 621         |
|                     | Clients douteux ou litigieux                                 |                                              |                  |                |
| ACTIF<br>CIRCULANT  | Autres créances clients                                      | 1 087 821                                    | 1 087 821        |                |
|                     | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.            |                                              |                  |                |
|                     | Personnel et comptes rattachés                               |                                              |                  |                |
|                     | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                |                                              |                  |                |
|                     | Impôts sur les bénéfices                                     | 93 380                                       | 93 380           |                |
|                     | Etat & autres                                                | 120 737                                      | 120 737          |                |
|                     | Taxe sur la valeur ajoutée                                   |                                              |                  |                |
|                     | coll. publiques                                              |                                              |                  |                |
|                     | Autres impôts, taxes & versements assimilés                  |                                              |                  |                |
|                     | Divers                                                       |                                              |                  |                |
|                     | Groupe et associés (2)                                       |                                              |                  |                |
|                     | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) | 50 616                                       | 50 616           |                |
|                     | Charges constatées d'avance                                  | 86 971                                       | 86 971           |                |
| <b>TOTAUX</b>       |                                                              | <b>1 482 146</b>                             | <b>1 439 525</b> | <b>42 621</b>  |
| Renvois             | (1) Montant                                                  | - Créances représentatives de titres prêtés  |                  |                |
|                     | des                                                          | - Prêts accordés en cours d'exercice         |                  |                |
|                     | (2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)  | - Remboursements obtenus en cours d'exercice |                  |                |

EC DE CAROLIS  
Commissaire aux comptes  
12/02/2026 15/20

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS****CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT       |
|-----------------------------|---------------|
| Exploitation                | 86 971        |
| Financières                 |               |
| Exceptionnelles             |               |
| <b>TOTAL</b>                | <b>86 971</b> |

**PRODUITS À RECEVOIR**

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT        |
|--------------------------------------------------------------|----------------|
| Créances rattachées à des participations                     |                |
| Autres immobilisations financières                           |                |
| Créances clients et comptes rattachés                        | 125 906        |
| Autres créances                                              | 417            |
| Disponibilités                                               |                |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>126 322</b> |

EC DE CAROLIS  
Commissaire aux comptes  
12/02/2026 16/20

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS****COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

| DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES                          | NOMBRE     | VALEUR<br>NOMINALE |
|-----------------------------------------------------------|------------|--------------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 100 894,00 | 1,29               |
| Titres émis pendant l'exercice                            |            |                    |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |            |                    |
| Titres composant le capital social à la fin d'exercice    | 100 894,00 | 1,29               |

EC DE CAROLIS  
Commissaire aux comptes  
12/02/2026 17/20

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES                               | Montant brut     | A 1 an au plus   | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1)        |                  |                  |                               |                 |
| Autres emprunts obligataires (1)              |                  |                  |                               |                 |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine     |                  |                  |                               |                 |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine | 264 216          | 88 582           | 175 634                       |                 |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2)   |                  |                  |                               |                 |
| Fournisseurs & comptes rattachés              | 897 183          | 897 183          |                               |                 |
| Personnel & comptes rattachés                 | 248 764          | 248 764          |                               |                 |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux    | 178 473          | 178 473          |                               |                 |
| Etat & Impôts sur les bénéfices               |                  |                  |                               |                 |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée             | 202 888          | 202 888          |                               |                 |
| collectiv. Obligations cautionnées            |                  |                  |                               |                 |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés      | 19 904           | 19 904           |                               |                 |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés   |                  |                  |                               |                 |
| Groupe & associés (2)                         |                  |                  |                               |                 |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)   | 6 903            | 6 903            |                               |                 |
| Dette représentative des titres empruntés     |                  |                  |                               |                 |
| Produits constatés d'avance                   | 1 083 833        | 1 083 833        |                               |                 |
| <b>TOTAUX</b>                                 | <b>2 902 164</b> | <b>2 726 530</b> | <b>175 634</b>                |                 |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice    |                  |                  |                               |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exer.          | 95 680           |                  |                               |                 |
| (2) Montant divers emprunts, dett/associés    |                  |                  |                               |                 |

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS****PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**

| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE                  | MONTANT          |
|----------------------------------------------|------------------|
| Exploitation                                 | 1 083 833        |
| Financiers                                   |                  |
| Exceptionnels                                |                  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b> | <b>1 083 833</b> |

**CHARGES À PAYER**

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT        |
|------------------------------------------------------------|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles                         |                |
| Autres emprunts obligataires                               |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     | 180            |
| Emprunts et dettes financières divers                      |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 106 639        |
| Dettes fiscales et sociales                                | 357 744        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                |
| Autres dettes                                              | 4 962          |
| <b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>                           | <b>469 525</b> |

EC DE CAROLIS  
Commissaire aux comptes  
12/02/2026 19/20

## **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

### **INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE**

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 51 620,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

|                               |                 |
|-------------------------------|-----------------|
| Taux d'actualisation          | 3,96 %          |
| Table de mortalité            | INSEE 2018-2020 |
| Départ volontaire à           | 65 ans          |
| Taux de rotation              | 3,00 %          |
| 0% pour les cadres dirigeants |                 |

EC DE CAROLIS  
Commissaire aux comptes  
12/02/2026 20/20