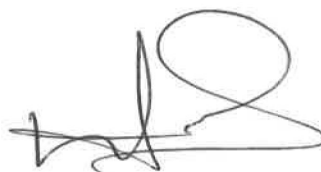


Bordereau attestant l'exactitude des informations - VESOUL - GRAY - 7001 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 09/04/2026 - 1038 - 2010 B 00105 - 521 309 450 - ACTEA

COMPTES ANNUELS

Copie certifiée conforme par le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'A' followed by a large loop and a horizontal stroke.

1

BILAN SIMPLIFIÉ

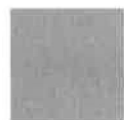
N° 2033-A-SD 2025

Désignation de l'entreprise <u>ACTEA</u>										Néant ☐ *					
Adresse de l'entreprise <u>16 rue de la plaine 70300 FROIDECONCHE</u>															
SIREN <u>5 2 1 3 0 9 4 5 0</u>															
Durée de l'exercice en nombre de mois* <u>1 2</u>										Durée de l'exercice précédent* <u>1 2</u>					
										Exercice N clos le <u>3 0 10 19 12 10 12 15</u>					
ACTIF															
										Brut 1					
										Amortissements-Provisions 2					
										Net 3					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles									010		012			
	Fonds commercial *														
	Autres *									014	15 847	016	15 847		
	Immobilisations corporelles *									028	524	030	524		
	Immobilisations financières * (1)									040	989 308	042		989 308	
Total I (5)										044	1 005 679	048	16 371	989 308	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *									050		052		
		Marchandises *									060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes									064		066			
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *									068	168 668	070		168 668
		Autres* (3)									072	6 521	074		6 521
	Valeurs mobilières de placement									080	53 598	082		53 598	
	Disponibilités									084	62 547	086		62 547	
	Charges constatées d'avance*									092	2 017	094		2 017	
Total II										096	293 351	098		293 351	
Total général (I + II)										110	1 299 030	112	16 371	1 282 659	
PASSIF															
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*									120			51 000		
	Écarts de réévaluation									124					
	Réserve légale									126			5 100		
	Réserves réglementées*									130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>131</u>)									132	865 111				
	Report à nouveau									134					
	Résultat de l'exercice									136	222 037				
	Subventions d'investissement									137					
	Provisions réglementées									140					
	Total I										142	1 143 248			
Provisions pour risques et charges										Total II	154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées									156			119		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours									164					
	Fournisseurs et comptes rattachés*									166	2 446				
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169) <u>169</u> 34 611)									172	104 706				
	Comptes courants d'associés									173					
	Autres dettes									175	31 793				
Produits constatés d'avance										174	346				
Total III										176	139 411				
Total général (I + II + III)										180	1 282 659				
RENOUVOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	99 558	(4)	Dont dettes à plus d'un an	195								
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182								
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184								

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2033-NOT.

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise ACTEA		Néant ☐		
A — RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018		
				Exercice N clos le 13 10 10 19 12 10 12 15		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	209		210		
	Production vendue	Biens	215	214		
		Services*	217	218		
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222			
	Production immobilisée*		224			
	Subventions d'exploitation reçues		226			
	Autres produits		230			
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)		232		575 739		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)		234			
	Variation de stock (marchandises)*		236			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)		238			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*		240			
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier - immobilier)		242			
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	2 667	244	
	Rémunérations du personnel*		250			
	Charges sociales (cf. renvoi 380)		252			
	Dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce par application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI)		255		254	
	Dotations aux provisions		256			
	Autres charges (dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*)		259		262	
			260			
Total des charges d'exploitation (II)		264		595 199		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		270		(19 460)		
Produits financiers (III)		280	241 497	Charges financières (V)		
Produits exceptionnels (IV)		290				
Charges exceptionnelles (VI)		300				
		306				
2 - BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I+III+IV) — Charges (II+V+VI+VII)		310		222 037		
B — RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2		312 222 037		
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*		316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		318			
	Provisions non déductibles*		322			
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)		324			
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés		247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*	248
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		249	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998			
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		999			
Dédutions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		997			
	Entreprises nouvelles (44 sexes)		986	ZFU-TE (44 octies A)	987	
				JEI (44 sexes A)	989	
	ZRD (44 terdecies)		127	ZRR (44 quindecies)	138	
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		991	France Ruralités Revitalisation (FRR) - art.44 quindecies A	181	
	ZFANG (44 quaterdecies)		345	Investissements et souscriptions outre-mer	344	
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)		992	Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993	
	Créanc report en arrière du déficit		346	Déduction exceptionnelle (Art 39 decies)	655	
	Dont divers			Déduction exceptionnelle (Art 39 decies A)	645	
	Deduction exceptionnelle (Art 39 decies B)		647	Deduction exceptionnelle (Art 39 decies C)	648	
	Deduction except. simulateur de conduite (art. 39 decies E)		641	Deduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	990	
	Deduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		649			
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfices col.1 Déficit col. 2		352	354
	Déficit de l'exercice reporté en arrière *		356			
	Déficits antérieurs reportables : *.....dont imputés sur le résultat :				360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfices col.1 Déficit col. 2		370	372	

Annexe



Règles & Méthodes Comptables

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition EURO

L'exercice clôturé au 30/09/2025 présente un montant total du bilan de 1 282 659 €
et dégage un résultat de 222 037 €

Le compte de résultat présente un total des produits de 817 236 € et un total de charges de 595 199 €
l'exercice considéré débute le 01/10/2024 et finit le 30/09/2025.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les comptes annuels ont été préparés conformément au Code de Commerce et au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, homologué le 8 septembre 2014 et modifié par voie de règlements ultérieurs.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été approuvé.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Disponibilités :

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Faits caractéristiques de l'exercice :

une prime d'intéressement d'un montant brut de 45 131 € a été provisionnée sur l'exercice.

Les honoraires du CAC au titre de l'exercice s'élèvent à 1 700.00 € HT

Immobilisations

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	15 847		
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	15 847		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	524		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	524		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	889 750		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	99 558		
TOTAL immobilisations financières :	989 308		
TOTAL GÉNÉRAL	1 005 679		

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légal
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			15 847	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			15 847	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			524	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			524	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			889 750	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			99 558	
TOTAL immobilisations financières :			989 308	
TOTAL GÉNÉRAL			1 005 679	

Amortissements

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.	15 847			15 847
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	15 847			15 847
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	524			524
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	524			524
TOTAL GÉNÉRAL	16 371			16 371

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
TOTAL GÉNÉRAL				

État des Échéances des Créances et Dettes

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	99 558	99 558	
TOTAL de l'actif immobilisé :	99 558	99 558	
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	168 668	168 668	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	1 646	1 646	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	4 832	4 832	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	175 146	175 146	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	2 017	2 017	

TOTAL GÉNÉRAL	276 721	276 721	
----------------------	----------------	----------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	119	119		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 446	2 446		
Personnel et comptes rattachés	50 962	50 962		
Sécurité sociale et autres organismes	15 051	15 051		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	34 611	34 611		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 187	2 187		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	31 793	31 793		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	346	346		

TOTAL GÉNÉRAL	137 515	137 515	
----------------------	----------------	----------------	--

Produits à Recevoir

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	33 642 43 4 778 54
Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	
TOTAL	38 517

Charges à Payer

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 338
Dettes fiscales et sociales	54 178
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	119
Autres dettes	31 793
TOTAL	88 428

Charges et Produits Constatés d'Avance

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	2 017	346
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	2 017	346

Tableau de variation des capitaux propres

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition EURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	51 000			51 000
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	5 100			5 100
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	922 585		57 473	865 111
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	148		148	
Résultat de l'exercice	182 379	222 037	182 379	222 037
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	1 161 212	222 037	240 000	1 143 248

Composition du Capital Social

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	5100	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	5100	10

Capacité d'Autofinancement

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	30/09/2025	30/09/2024	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(19 453)	(8 848)	(10 605)

+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	7	3	4
- Autres charges d'exploitation	13	5	9
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers	241 497	192 101	49 396
- Charges financières		540	(540)
+ Produits exceptionnels			
- Charges exceptionnelles			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices		332	(332)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	222 037	182 379	39 658

Liste des Filiales et Participations

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition EURO

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Réserves et RAN avant affecta° résultat	Quota-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Nette	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
DAVAL	150 000	1 799 404	100	719 750	719 750			15 409 921	131 408	150 000
ADPE	38 000	375 790	90	170 000	170 000			1 642 747	212 056	90 000
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT°										
1. filiales non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										
2. participations non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										



Société de commissaires aux comptes membre de la compagnie régionale de Besançon

Franck PAUL

Commissaire aux comptes

Jean-François HUOT

Commissaire aux comptes

SAS ACTEA

***16 Rue de la Plaine
70000 FROIDECONCHE***

Société par Actions Simplifiée au capital de 51 000 Euros

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2025

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025

Aux associés de la société ACTEA,

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 ACTEA relatifs à l'exercice clos le 30/09/2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes, sur la période du 01/10/2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur la mise en œuvre par votre société des principes comptables édictés par le Code de commerce, et sur la présentation d'ensemble des comptes.

L'annexe des comptes annuels présente la liste des filiales et participations et les valeurs des titres concernant les filiales détenues. Dans le cadre de notre mission, nous nous sommes assurés de la qualité des informations communiquées et de la juste valeur des titres par rapport à la situation des sociétés filiales.

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 à l'Associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévus à l'article D.441-6 du Code de Commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises

individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

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

Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Fait à Froideconche, le 23 janvier 2026

Le Commissaire aux comptes,
MCH Auditeurs

Franck PAUL




MCH
AUDITEURS

Bilan Actif

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 12/01/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/09/2025	Net (N-1) 30/09/2024
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	15 847	15 847		
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	15 847	15 847		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	524	524		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	524	524		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	889 750		889 750	889 750
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	99 558		99 558	99 558
TOTAL immobilisations financières :	989 308		989 308	989 308
ACTIF IMMOBILISÉ	1 005 679	16 371	989 308	989 308
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	168 668		168 668	155 955
Autres créances	6 521		6 521	5 298
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	175 189		175 189	161 253
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	53 598		53 598	52 101
Disponibilités	62 547		62 547	86 456
Charges constatées d'avance	2 017		2 017	27 706
TOTAL disponibilités et divers :	118 162		118 162	166 263
ACTIF CIRCULANT	293 351		293 351	327 517
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	1 299 030	16 371	1 282 659	1 316 825

Bilan Passif

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 12/01/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES			Net (N) 30/09/2025	Net (N-1) 30/09/2024
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	51 000	51 000	51 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			5 100	5 100
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			865 111	922 585
Report à nouveau				148
Résultat de l'exercice			222 037	182 379
TOTAL situation nette :			1 143 248	1 161 211
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
CAPITAUX PROPRES			1 143 248	1 161 211
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			119	99
Emprunts et dettes financières divers				
TOTAL dettes financières :			119	99
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			2 446	2 190
Dettes fiscales et sociales			104 706	126 774
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			31 793	26 550
TOTAL dettes diverses :			138 946	155 514
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			346	
DETTES			139 411	155 613
Ecart de conversion passif				
TOTAL GÉNÉRAL			1 282 659	1 316 825

Compte de Résultat (Première Partie)

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Édition du 12/01/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/09/2025	Net (N-1) 30/09/2024
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	575 732		575 732	566 938
Chiffres d'affaires nets	575 732		575 732	566 938
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			7	3
PRODUITS D'EXPLOITATION			575 739	566 941
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				23
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			237 760	214 277
TOTAL charges externes :			237 760	214 300
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			3 096	3 228
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			259 180	261 819
Charges sociales			95 149	96 439
TOTAL charges de personnel :			354 329	358 258
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			13	5
CHARGES D'EXPLOITATION			595 199	575 791
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(19 460)	(8 850)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 12/01/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2025	Net (N-1) 30/09/2024
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(19 460)	(8 850)
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	240 000	190 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 497	2 101
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	241 497	192 101
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		540
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		540
RÉSULTAT FINANCIER	241 497	191 561
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	222 037	182 711
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		332
TOTAL DES PRODUITS	817 236	759 042
TOTAL DES CHARGES	595 199	576 663
BÉNÉFICE OU PERTE	222 037	182 379

Règles & Méthodes Comptables

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition EURO

L'exercice clôturé au 30/09/2025 présente un montant total du bilan de 1 282 659 €
et dégage un résultat de 222 037 €

Le compte de résultat présente un total des produits de 817 236 € et un total de charges de 595 199 €
l'exercice considéré débute le 01/10/2024 et finit le 30/09/2025.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les comptes annuels ont été préparés conformément au Code de Commerce et au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, homologué le 8 septembre 2014 et modifié par voie de règlements ultérieurs.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été approuvé.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Disponibilités :

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Faits caractéristiques de l'exercice :

une prime d'intéressement d'un montant brut de 45 131 € a été provisionnée sur l'exercice.

Les honoraires du CAC au titre de l'exercice s'élèvent à 1 700.00 € HT

Immobilisations

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute debut exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	15 847		
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	15 847		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	524		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	524		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	889 750		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	99 558		
TOTAL immobilisations financières :	989 308		
TOTAL GÉNÉRAL	1 005 679		

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			15 847	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			15 847	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			524	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			524	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			889 750	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres Immo. financières			99 558	
TOTAL immobilisations financières :			989 308	
TOTAL GÉNÉRAL			1 005 679	

Amortissements

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.	15 847			15 847
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	15 847			15 847
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	524			524
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	524			524
TOTAL GÉNÉRAL	16 371			16 371

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
TOTAL GÉNÉRAL				

État des Échéances des Créances et Dettes

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	99 558	99 558	
TOTAL de l'actif immobilisé :	99 558	99 558	
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	168 668	168 668	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	1 646	1 646	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	4 832	4 832	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	175 146	175 146	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	2 017	2 017	
TOTAL GÉNÉRAL	276 721	276 721	

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	119	119		
Emprunts et dettes financières divers	2 446	2 446		
Fournisseurs et comptes rattachés	50 962	50 962		
Personnel et comptes rattachés	15 051	15 051		
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices	34 611	34 611		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées	2 187	2 187		
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	31 793	31 793		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés	346	346		
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	137 515	137 515		

Produits à Recevoir

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	33 642
Personnel	
Organismes sociaux	
État	43
Divers, produits à recevoir	4 778
Autres créances	54
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	38 517

Charges à Payer

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 338
Dettes fiscales et sociales	54 178
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	119
Autres dettes	31 793
TOTAL	88 428

Charges et Produits Constatés d'Avance

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	2 017	346
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	2 017	346

Tableau de variation des capitaux propres

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Édition du 14/01/26
Devise d'édition EURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	51 000			51 000
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	5 100			5 100
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	922 585		57 473	865 111
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	148		148	
Résultat de l'exercice	182 379	222 037	182 379	222 037
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	1 161 212	222 037	240 000	1 143 248

Composition du Capital Social

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Édition du 14/01/26
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	5100	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	5100	10

Capacité d'Autofinancement

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	30/09/2025	30/09/2024	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(19 453)	(8 848)	(10 605)
+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	7	3	4
- Autres charges d'exploitation	13	5	9
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers	241 497	192 101	49 396
- Charges financières		540	(540)
+ Produits exceptionnels			
- Charges exceptionnelles			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices		332	(332)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	222 037	182 379	39 658

Liste des Filiales et Participations

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition EURO

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Reserves et RAN avant affecta* résultat	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Netto	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avals données par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
DAVAL	150 000	1 799 404	100	719 750	719 750			15 409 921	131 408	150 000
ADPE	38 000	375 790	90	170 000	170 000			1 642 747	212 056	90 000
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT°										
1. filiales non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										
2. participations non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										

Soldes Intermédiaires de Gestion

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2025	%	Net (N-1) 30/09/2024	%
Ventes de marchandises			23	0,004
- Coût d'achat des marchandises				
MARGE COMMERCIALE			(23)	-0,004
Production vendue	575 732	100,00	566 938	100,00
+ Production stockée				
- Déstockage de production				
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	575 732	100,00	566 938	100,00
CHIFFRE D'AFFAIRES	575 732	100,00	566 938	100,00
- Consommation en provenance des tiers	237 760	41,297	214 277	37,7955
VALEUR AJOUTÉE	337 972	58,703	352 638	62,2004
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts et taxes	3 096	0,5378	3 228	0,5694
- Charges de personnel	354 329	61,544	358 258	63,1917
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(19 453)	-3,3788	(8 848)	-1,5607
+ Reprises et transferts de charges				
+ Autres produits	7	0,0012	3	0,0005
- Dotations aux amortissements et provisions				
- Autres charges	13	0,0023	5	0,0008
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(19 460)	-3,38	(8 850)	-1,561
+ Quote part opérations en commun				
+ Produits financiers	241 497	41,946	192 101	33,8839
- Quote part opérations en commun			540	0,0953
- Charges financières				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	222 037	38,566	182 711	32,2277
Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
- Participation des salariés				
- Impôt sur les bénéfices			332	0,0586
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	222 037	38,566	182 379	32,1691
Produits de cession d'éléments d'actif				
- Valeur comptable éléments cédés				
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS				

Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

ACTEA

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition EURO

NATURES DES INDICATIONS	EXERCICES				
	30/09/2025	30/09/2024	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2021
Capital social en fin d'exercice					
Capital social	51 000	51 000	51 000	51 000	51 000
Nombre des actions :					
-ordinaires existantes	5100	5100	5100	5100	5100
-à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
-par conversion d'obligations					
-par exercice de droits de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	575 732	566 938	532 787	474 406	375 940
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	222 037	182 711	168 856	150 520	157 113
Impôts sur les bénéfices		332	2 271		1 687
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	222 037	182 379	166 585	150 000	152 062
Résultat distribué	240 000	100 000			
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	44	36	33	30	30
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	44	36	33	29	30
Dividende attribué à chaque action	47	20			
Effectif					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	2	2			
Montant de la masse salariale de l'exercice	259 180	261 819	247 877	223 964	165 312
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	95 149	96 439	90 987	85 743	65 799

"ACTEA"

Société par actions simplifiée au capital de 51 000 euros

Siège social : 16 rue de la Plaine,

70 300 FROIDECONCHE

521 309 450 RCS VESOUL

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 12 FEVRIER 2026

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2025

DEUXIEME RESOLUTION :

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 222 037,08 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	222 037,08 €
A titre de dividende Soit 26,47 euros (arrondi) par action	135 000,00 €
Le solde, soit la somme de En totalité du compte « Autres réserves »	87 037,08 €

Le dividende à distribuer au titre de l'exercice est donc de 26,47 euros par action.

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

Exercice clos le **30 septembre 2022** : NEANT

Exercice clos le **30 septembre 2023** : 100 000,00 euros, soit 19,61 euros par action.

Exercice clos le **30 septembre 2024** : 240 000,00 euros soit 47,06 euros par action.

Le dividende sera mis en paiement au siège social au plus tard le 30 juin 2026.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 12 février 2026.

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

Certifié conforme

Le Président

