

3G INDUSTRIE
Société par actions simplifiée
au capital de 250 000 euros
Siège social : 15 rue Robert Schuman, 44800 ST HERBLAIN
828503854 RCS NANTES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 5 FEVRIER 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2025

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice distribuable de l'exercice clos le 31 août 2025 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	561 018,48 euros
A titre de dividendes	225 000,00 euros
Soit 9,00 euros par action	
Le solde	336 018,48 euros
En totalité au compte "Autres Réserves » qui s'élève ainsi à	914 318,76 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 6 février 2026.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 225 000,00 euros.

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

Exercice clos le 31 août 2022 :

130 000,00 euros, soit 5,20 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 130 000,00 euros

Exercice clos le 31 août 2023 :

1 000 000,00 euros, soit 40,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 000 000,00 euros

Exercice clos le 31 août 2024 :

150 000,00 euros, soit 6,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 150 000,00 euros

Cette résolution est adoptée par ~~250~~ ²⁵⁰ voix ayant voté pour, 0 voix ayant voté contre et 0 voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
La Présidente



3G INDUSTRIE
Société par actions simplifiée
au capital de 250 000 euros
Siège social : 15 rue Robert Schuman, 44800 ST HERBLAIN
828 503 854 RCS NANTES

COMPTES ANNUELS

AU 31/08/2025

Comptes certifiés conformes
Le Président :

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Bart', with a long horizontal stroke extending to the right.

SAS 3G INDUSTRIE

15 Rue Robert Schuman

44800 SAINT-HERBLAIN

COMPTES ANNUELS
au 31/08/2025



2 rue de l'Hôtellerie - 44482 CARQUEFOU Cedex - France
Téléphone : +33(0)2 51 85 28 30
E-mail : contact@lba-walterfrance.com
Site internet : www.lba-walterfrance.com



Comptes annuels





Bilan Actif

		31/08/2025			31/08/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	34 803	30 006	4 798	10 373
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	409 902	194 557	215 345	49 515
	Autres immobilisations corporelles	108 869	71 240	37 629	34 700
	Immobilisations en cours	29 302		29 302	21 858
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	34 375		34 375	34 375
TOTAL (II)		617 252	295 803	321 449	150 822
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	4 208		4 208	5 996
	En-cours de production de biens	178 844		178 844	66 990
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	937 491	6 779	930 712	660 500
	Autres créances	66 301		66 301	42 302
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 100 000		1 100 000	1 000 000
	DISPONIBILITES	644 734		644 734	487 272
	Charges constatées d'avance	17 117		17 117	26 172
	TOTAL (III)	2 948 695	6 779	2 941 916	2 289 232
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 565 947	302 582	3 263 365	2 440 054

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

		31/08/2025	31/08/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	250 000	250 000
	RESERVES		
	Réserve légale	25 000	25 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	578 300	221 051
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	561 018	507 250
	Subventions d'investissement	6 482	9 598
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		1 420 801	1 012 898
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	17 218	27 469
	Emprunts et dettes financières divers (3)	796 824	704 508
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	577 186	361 975
	Dettes fiscales et sociales	425 583	331 274
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	24 863	1 930
Produits constatés d'avance (1)		890	
Total des dettes		1 842 564	1 427 156
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		3 263 365	2 440 054
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		561 018,48	507 249,64
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 835 657	1 409 938
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			



Compte de Résultat

1/2

			31/08/2025	31/08/2024
	France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)	3 957 164	4 018 408	3 317 427
	Production vendue (Services et Travaux)			
	Montant net du chiffre d'affaires	3 957 164	4 018 408	3 317 427
	Production stockée		111 854	33 149
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation		8 083	19 333
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		11 328	7 910
	Autres produits		8 936	79
	Total des produits d'exploitation (1)		4 158 609	3 377 898
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements		246 905	303 258
	Variation de stock		1 788	(5 996)
	Autres achats et charges externes		2 212 400	1 617 684
	Impôts, taxes et versements assimilés		37 958	34 301
	Salaires et traitements		614 642	520 145
	Charges sociales du personnel		195 377	155 434
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		72 818	58 824
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant		4 960	258
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		4 563	268
	Total des charges d'exploitation (2)		3 391 411	2 684 177
RESULTAT D'EXPLOITATION			767 198	693 721



Compte de Résultat

2/2

		31/08/2025	31/08/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		767 198	693 721
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	41 166	28 626
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		41 166	28 626
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	15 989	8 796
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		15 989	8 796
RESULTAT FINANCIER		25 176	19 830
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		792 375	713 551
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	3 116	3 116
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	3 116	3 116
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		3 116	3 116
PARTICIPATION DES SALAIRES		47 466	40 334
IMPOTS SUR LES BENEFICES		187 006	169 083
TOTAL DES PRODUITS		4 202 890	3 409 639
TOTAL DES CHARGES		3 641 872	2 902 390
RESULTAT DE L'EXERCICE		561 018	507 250
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		15 817	8 604

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 263 365** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 202 890** euros et un total **charges** de **3 641 872** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **561 018** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2024** et finit le **31/08/2025**.

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.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément au recueil des normes comptables françaises applicables aux comptes au 31/08/2025.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles 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.

Méthodes et durées d'amortissements pratiquées sur les biens neufs

Postes	Mode d'amortissement	Durée
Logiciels	Linéaire	3 ans
Matériel et outillage	Linéaire / Dégressif	1 à 5 ans
Installations générales	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau	Dégressif	3 à 5 ans

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour 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.

Les comptes effets à recevoir et effets à payer sont englobés respectivement des les comptes clients et fournisseurs.



Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.



Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2025
			Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	34 803					34 803
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	34 803					34 803
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	196 714		218 038		4 850	409 902
	Instal., agencement, aménagement divers	78 073					78 073
	Matériel de transport	3 333		17 163			20 496
	Matériel de bureau, mobilier	11 380		800		1 879	10 301
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	21 858		7 444			29 302
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	311 358		243 445		6 729	548 074	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	34 375					34 375
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	34 375					34 375
TOTAL		380 536		243 445		6 729	617 252



Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	24 430	5 575		30 006
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	24 430	5 575		30 006
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	147 199	52 209	4 850	194 557
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	46 387	9 435		55 822
	Matériel de transport	3 333	3 850		7 183
	Matériel de bureau, mobilier	8 366	1 749	1 879	8 235
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		205 284	67 242	6 729	265 797
TOTAL		229 714	72 818	6 729	295 803

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	6 459	4 960	4 639	6 779
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	6 459	4 960	4 639	6 779
TOTAL GENERAL		6 459	4 960	4 639	6 779
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			4 960	4 639	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/08/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	34 375		34 375
	Clients douteux ou litigieux	8 135	8 135	
	Autres créances clients	929 356	929 356	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	65 167	65 167	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 134	1 134	
	Charges constatées d'avances	17 117	17 117	
	TOTAL DES CREANCES	1 055 284	1 020 909	34 375
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/08/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	17 218	10 311	6 907	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	577 186	577 186		
	Personnel et comptes rattachés	90 412	90 412		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	51 594	51 594		
	Impôts sur les bénéfices	60 193	60 193		
	Taxes sur la valeur ajoutée	191 516	191 516		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	31 868	31 868		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	796 824	796 824		
	Autres dettes	24 863	24 863		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	890	890		
	TOTAL DES DETTES	1 842 564	1 835 657	6 907	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 251			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				



Produits à recevoir

31/08/2025

Total des Produits à recevoir		37 742
Autres créances		37 742
Fournisseurs - Avoirs à recevoir	217	
Débiteurs divers Produits à recevoir	917	
Banques - Intérêts courus à recevoir	36 608	

Charges à payer

31/08/2025

Total des Charges à payer		258 611
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		111 725
Fournisseurs - Fact non parvenues	111 725	
Dettes fiscales et sociales		135 816
Personnel - Provision Congés à payer	36 946	
Personnel - Primes à payer	6 000	
Personnel - Intéressement à payer	47 466	
Charges sociales s/congés à payer	12 473	
Charges sociales s/primes à payer	2 025	
Etat - Impôts à payer	30 568	
Etat - Taxes diverses s/salaires	338	
Autres dettes		11 070
Clients - Avoirs à établir	11 070	



Charges et Produits constatés d'avance

	31/08/2025	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		17 117	890
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		17 117	890





Capital social

		31/08/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		25 000,00	10,0000	250 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		25 000,00	10,0000	250 000,00



Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/08/2024	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/08/2025
Capital social	250 000				250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	25 000				25 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	221 051	357 250			578 300
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	507 250	(507 250)		561 018	561 018
Subventions d'investissement	9 598			(3 116)	6 482
Provisions réglementées					
TOTAL	1 012 898	(150 000)		557 903	1 420 801

Date de l'assemblée générale	
Dividendes attribués	150 000
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	150 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	862 898
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	862 898
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	407 903



Engagements financiers

	31/08/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnités fin de carrière		134	
		134	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		134	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Commentaires engagements financiers

Indemnités de fin de carrière

L'engagement relatif aux indemnités de fin de carrière est calculé à partir de la convention collective de la Métallurgie selon les hypothèses suivantes :

- Taux de rotation : 5 % constant
- Age prévu de départ en retraite : 64 ans
- Départ à l'initiative du salarié
- Table de mortalité : INSEE 2020-2022
- Progression des salaires : 3 % constant
- Taux d'actualisation financière : 3.9 %
- Taux de charges patronales : 34 %

La méthode de calcul retenue est la méthode rétrospective prorata temporis.

Le taux d'actualisation retenu est déterminé selon une grille de taux fournie par le Syndicat des Actuaire Conseil et Actuaire Experts Indépendants.

L'engagement ainsi calculé s'élève à 3 172 euros. Il est couvert partiellement par un contrat "Indemnité de fin de carrière" souscrit auprès d'AVIVA (contrat N°D090000294) dont le montant s'élevait à 3 038 € au 31/12/2024.



Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/08/2025
VALEUR D'ORIGINE				131 000		131 000
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			111 581		111 581
	Dotation exercice			19 419		19 419
	TOTAL			131 000		131 000
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			112 010		112 010
	Redevances Exercice			18 066		18 066
	TOTAL			130 076		130 076
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						



Effectif moyen

		31/08/2025	Interne
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1
	Professions intermédiaires		
	Employés		4
	Ouvriers		12
	TOTAL		17



Honoraires des commissaires aux comptes

Information sur les honoraires de commissaires aux comptes

Au titres du contrôle légal des comptes

3 345 euros

**RSM Ouest**

18 avenue Jacques Cartier
BP 30266
44818 Saint-Herblain Cedex
France
T +33 2 51 83 30 30
F +33 2 51 83 30 39

www.rsmfrance.fr

3G INDUSTRIE

Siège social : 15 rue Robert Schuman - 44800 SAINT-HERBLAIN
Société par actions simplifiée au capital de 250 000 euros

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 août 2025

3G INDUSTRIE

Siège social : 15 rue Robert Schuman - 44800 SAINT HERBLAIN

Société par actions simplifiée au capital de 250 000 euros

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 août 2025

A l'assemblée générale de la société 3G INDUSTRIE,

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 3G INDUSTRIE relatifs à l'exercice clos le 31 août 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 1er septembre 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par 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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Saint-Herblain, le 21 Janvier 2026,

Le commissaire aux comptes

RSM Ouest

Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
Ouest-atlantique

Céline BRAUD

Associée



Bilan Actif

		31/08/2025			31/08/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	34 803	30 006	4 798	10 373
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	409 902	194 557	215 345	49 515
	Autres immobilisations corporelles	108 869	71 240	37 629	34 700
	Immobilisations en cours	29 302		29 302	21 858
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	34 375		34 375	34 375
TOTAL (II)		617 252	295 803	321 449	150 822
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	4 208		4 208	5 996
	En-cours de production de biens	178 844		178 844	66 990
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	937 491	6 779	930 712	660 500
	Autres créances	66 301		66 301	42 302
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 100 000		1 100 000	1 000 000
	DISPONIBILITES	644 734		644 734	487 272
	Charges constatées d'avance	17 117		17 117	26 172
	TOTAL (III)	2 948 695	6 779	2 941 916	2 289 232
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 565 947	302 582	3 263 365	2 440 054

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

		31/08/2025	31/08/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	250 000	250 000
	RESERVES		
	Réserve légale	25 000	25 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	578 300	221 051
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	561 018	507 250
	Subventions d'investissement	6 482	9 598
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 420 801	1 012 898
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	17 218	27 469
	Emprunts et dettes financières divers (3)	796 824	704 508
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	577 186	361 975
	Dettes fiscales et sociales	425 583	331 274
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	24 863	1 930
	Produits constatés d'avance (1)	890	
	Total des dettes	1 842 564	1 427 156
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 263 365	2 440 054
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	561 018,48	507 249,64
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 835 657	1 409 938
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		



Compte de Résultat

1/2

				31/08/2025	31/08/2024
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	3 957 164	61 244	4 018 408	3 317 427
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires	3 957 164	61 244	4 018 408	3 317 427
	Production stockée			111 854	33 149
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			8 083	19 333
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			11 328	7 910
	Autres produits			8 936	79
	Total des produits d'exploitation (1)			4 158 609	3 377 898
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			246 905	303 258
	Variation de stock			1 788	(5 996)
	Autres achats et charges externes			2 212 400	1 617 684
	Impôts, taxes et versements assimilés			37 958	34 301
	Salaires et traitements			614 642	520 145
	Charges sociales du personnel			195 377	155 434
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			72 818	58 824
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			4 960	258
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			4 563	268
	Total des charges d'exploitation (2)			3 391 411	2 684 177
RESULTAT D'EXPLOITATION				767 198	693 721



Compte de Résultat

2/2

		31/08/2025	31/08/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		767 198	693 721
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	41 166	28 626
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		41 166	28 626
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	15 989	8 796
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		15 989	8 796
RESULTAT FINANCIER		25 176	19 830
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		792 375	713 551
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	3 116	3 116
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	3 116	3 116
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		3 116	3 116
PARTICIPATION DES SALAIRES		47 466	40 334
IMPOTS SUR LES BENEFICES		187 006	169 083
TOTAL DES PRODUITS		4 202 890	3 409 639
TOTAL DES CHARGES		3 641 872	2 902 390
RESULTAT DE L'EXERCICE		561 018	507 250
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		15 817	8 604

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 263 365** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 202 890** euros et un total **charges** de **3 641 872** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **561 018** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2024** et finit le **31/08/2025**.

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.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément au recueil des normes comptables françaises applicables aux comptes au 31/08/2025.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles 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.

Méthodes et durées d'amortissements pratiquées sur les biens neufs

Postes	Mode d'amortissement	Durée
Logiciels	Linéaire	3 ans
Matériel et outillage	Linéaire / Dégressif	1 à 5 ans
Installations générales	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau	Dégressif	3 à 5 ans

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour 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.

Les comptes effets à recevoir et effets à payer sont englobés respectivement des les comptes clients et fournisseurs.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2025
			Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	34 803					34 803
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	34 803					34 803
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	196 714		218 038		4 850	409 902
	Instal., agencement, aménagement divers	78 073					78 073
	Matériel de transport	3 333		17 163			20 496
	Matériel de bureau, mobilier	11 380		800		1 879	10 301
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	21 858		7 444			29 302
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	311 358		243 445		6 729	548 074	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	34 375					34 375
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	34 375					34 375
TOTAL		380 536		243 445		6 729	617 252

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	24 430	5 575		30 006
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	24 430	5 575		30 006
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	147 199	52 209	4 850	194 557
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	46 387	9 435		55 822
	Matériel de transport	3 333	3 850		7 183
	Matériel de bureau, mobilier	8 366	1 749	1 879	8 235
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	205 284	67 242	6 729	265 797
TOTAL		229 714	72 818	6 729	295 803

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	6 459	4 960	4 639	6 779
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	6 459	4 960	4 639	6 779
TOTAL GENERAL		6 459	4 960	4 639	6 779
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			4 960	4 639	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/08/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	34 375		34 375
	Clients douteux ou litigieux	8 135	8 135	
	Autres créances clients	929 356	929 356	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	65 167	65 167	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 134	1 134	
	Charges constatées d'avances	17 117	17 117	
	TOTAL DES CREANCES	1 055 284	1 020 909	34 375
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/08/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	17 218	10 311	6 907	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	577 186	577 186		
	Personnel et comptes rattachés	90 412	90 412		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	51 594	51 594		
	Impôts sur les bénéfices	60 193	60 193		
	Taxes sur la valeur ajoutée	191 516	191 516		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	31 868	31 868		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	796 824	796 824		
	Autres dettes	24 863	24 863		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	890	890		
	TOTAL DES DETTES	1 842 564	1 835 657	6 907	
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 251			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				



Produits à recevoir

31/08/2025

Total des Produits à recevoir		37 742
Autres créances		37 742
Fournisseurs - Avoirs à recevoir	217	
Débiteurs divers Produits à recevoir	917	
Banques - Intérêts courus à recevoir	36 608	

Charges à payer

31/08/2025

Total des Charges à payer		258 611
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		111 725
Fournisseurs - Fact non parvenues	111 725	
Dettes fiscales et sociales		135 816
Personnel - Provision Congés à payer	36 946	
Personnel - Primes à payer	6 000	
Personnel - Intéressement à payer	47 466	
Charges sociales s/congés à payer	12 473	
Charges sociales s/primes à payer	2 025	
Etat - Impôts à payer	30 568	
Etat - Taxes diverses s/salaires	338	
Autres dettes		11 070
Clients - Avoirs à établir	11 070	



Charges et Produits constatés d'avance

	31/08/2025	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		17 117	890
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		17 117	890





Capital social

	31/08/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	25 000,00	10,0000	250 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	25 000,00	10,0000	250 000,00

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/08/2024	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/08/2025
Capital social	250 000				250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	25 000				25 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	221 051	357 250			578 300
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	507 250	(507 250)		561 018	561 018
Subventions d'investissement	9 598			(3 116)	6 482
Provisions réglementées					
TOTAL	1 012 898	(150 000)		557 903	1 420 801

Date de l'assemblée générale	
Dividendes attribués	150 000
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	150 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	862 898
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	862 898
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	407 903

Engagements financiers

	31/08/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnités fin de carrière		134	
		134	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		134	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Commentaires engagements financiers

Indemnités de fin de carrière

L'engagement relatif aux indemnités de fin de carrière est calculé à partir de la convention collective de la Métallurgie selon les hypothèses suivantes :

- Taux de rotation : 5 % constant
- Age prévu de départ en retraite : 64 ans
- Départ à l'initiative du salarié
- Table de mortalité : INSEE 2020-2022
- Progression des salaires : 3 % constant
- Taux d'actualisation financière : 3.9 %
- Taux de charges patronales : 34 %

La méthode de calcul retenue est la méthode rétrospective prorata temporis.

Le taux d'actualisation retenu est déterminé selon une grille de taux fournie par le Syndicat des Actuaire Conseil et Actuaire Experts Indépendants.

L'engagement ainsi calculé s'élève à 3 172 euros. Il est couvert partiellement par un contrat "Indemnité de fin de carrière" souscrit auprès d'AVIVA (contrat N°D090000294) dont le montant s'élevait à 3 038 € au 31/12/2024.

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/08/2025
VALEUR D'ORIGINE				131 000		131 000
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			111 581		111 581
	Dotation exercice			19 419		19 419
	TOTAL			131 000		131 000
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			112 010		112 010
	Redevances Exercice			18 066		18 066
	TOTAL			130 076		130 076
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						



Effectif moyen

		31/08/2025	Interne
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1
	Professions intermédiaires		
	Employés		4
	Ouvriers		12
	TOTAL		17

Honoraires des commissaires aux comptes

Information sur les honoraires de commissaires aux comptes

Au titres du contrôle légal des comptes

3 345 euros