

A . M . S . V .

Société par actions simplifiée au capital de 350 000 Euros

Siège social :

Z.A. de Mariage, rue des Bruyères (69330) PUSIGNAN

306 590 233 R.C.S. LYON

◆◆◆◆◆◆◆◆◆◆◆◆◆◆◆◆

PROPOSITION POUR L'AFFECTATION DU RÉSULTAT

De l'exercice clos le **30 SEPTEMBRE 2025** à l'Assemblée Générale Ordinaire du 27
FEVRIER 2026 :

↳ **Bénéfice net 263.233 Euros affecté intégralement à titre de dividende aux actions.**

RÉSOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT VOTÉE PAR
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 27 FEVRIER 2026

L'Assemblée Générale décide de distribuer l'intégralité du bénéfice de l'exercice clos le 30
SEPTEMBRE 2025 s'élevant à **263.233 Euros**.

Le dividende à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à **40,13 Euros** par action (duquel
se déduiront, le cas échéant, les prélèvements sociaux).

Il sera mis en paiement à compter du **1^{er} Mars 2026**.

Sur le plan fiscal conformément aux dispositions en vigueur ce dividende ouvre
éventuellement droit, au profit des actionnaires personnes physiques (sur option du
contribuable) à l'abattement de 40 % calculé sur la fraction éligible audit abattement
s'élevant à un montant total de 40,13 Euros soit 40,13 Euros par action ; le solde
représentant un montant total de 263.192,87 Euros soit 40,13 Euros par action, n'ouvrant
pas droit à l'abattement.

L'Assemblée Générale prend acte des distributions effectuées au titre des trois exercices
précédents :

DS
CB

.../...

.../...

EXERCICE	DIVIDENDE GLOBAL	DIVIDENDE ELIGIBLE A L'ABATTEMENT Pour les personnes physiques
30/09/2024	250.001,60 €	38,11 €
30/09/2023	0,00 €	0,00 €
30/09/2022	660.000 €	100,61 €

Le Président
SARL L.A. BROC
représentée par Christian BROCARD

DocuSigned by:
Christian BROCARD
651DCD15645B4F6...

Bilan Actif

		30/09/2025			30/09/2024
		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				
	Fonds commercial (1)	11 434		11 434	11 434
	Autres immobilisations incorporelles	37 515	37 515		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	70 072	70 072		
	Constructions	443 942	443 942		
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	1 654 040	1 498 617	155 422	182 240
	Autres immobilisations corporelles	636 080	446 586	189 494	239 847
	Immobilisations en cours	8 200		8 200	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	8 878		8 878	8 878
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	22 509		22 509	22 509
	Prêts	7 700		7 700	
	Autres immobilisations financières	65 029		65 029	57 529
TOTAL (II)		2 965 398	2 496 733	468 665	522 437
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	204 084		204 084	207 377
	En-cours de production de biens	175 012		175 012	195 570
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	223 168		223 168	258 227
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	9 000		9 000	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	907 284	24 300	882 984	901 692
	Autres créances	1 355 330		1 355 330	1 699 621
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	900 000		900 000	300 000
	DISPONIBILITES	855 340		855 340	1 201 085
	Charges constatées d'avance	26 988		26 988	27 670
	TOTAL (III)	4 656 206	24 300	4 631 906	4 791 243
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		7 621 604	2 521 033	5 100 571	5 313 680
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				72 729	57 529
(3) dont créances à plus d'un an					

FINATEC	SAS AMSV	Page : 6
---------	----------	----------

Bilan Passif

		30/09/2025	30/09/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	350 000	350 000
	RESERVES		
	Réserve légale	35 000	35 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 482 662	1 333 829
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	263 233	398 835
	Subventions d'investissement	9 103	11 320
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		2 139 999	2 128 983
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	4 300	4 300
	Total des provisions	4 300	4 300
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	47 653	88 717
	Emprunts et dettes financières divers (3)	588 035	648 009
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 060 899	1 725 619
	Dettes fiscales et sociales	182 286	712 847
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	77 400	5 205
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		2 956 273	3 180 397
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		5 100 571	5 313 680
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		263 233,12	398 834,54
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 934 305	3 180 397
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			2 039
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

			30/09/2025	30/09/2024
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		France		
		Exportation		
	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)	7 998 167	7 998 167	8 680 946
	Production vendue (Services et Travaux)			
	Montant net du chiffre d'affaires	7 998 167	7 998 167	8 680 946
	Production stockée		(55 617)	(26 173)
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation		6 000	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		31 230	11 987
	Autres produits		6 503	18 737
Total des produits d'exploitation (1)			7 986 282	8 685 496
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements		2 115 694	2 570 637
	Variation de stock		3 293	(27 374)
	Autres achats et charges externes		3 059 287	3 275 982
	Impôts, taxes et versements assimilés		43 930	57 128
	Salaires et traitements		1 786 940	1 777 226
	Charges sociales du personnel		450 004	484 604
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		95 084	99 832
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant		24 300	680
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		601	6
Total des charges d'exploitation (2)			7 579 133	8 238 720
RESULTAT D'EXPLOITATION			407 149	446 775

Compte de Résultat 2/2

		30/09/2025	30/09/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		407 149	446 775
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		13 330
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	21 340	5
	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		21 340	13 335
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 979	1 551
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		1 979	1 551
RESULTAT FINANCIER		19 361	11 784
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		426 511	458 559
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	2 216	391 716
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		2 216	391 716
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	5 098	606
	Sur opérations en capital		239 306
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		5 098	239 912
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(2 882)	151 804
PARTICIPATION DES SALARIES		72 265	79 300
IMPOTS SUR LES BENEFICES		88 131	132 229
TOTAL DES PRODUITS		8 009 839	9 090 547
TOTAL DES CHARGES		7 746 606	8 691 713
RESULTAT DE L'EXERCICE		263 233	398 835
(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			

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 **5 100 571** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **8 009 839** euros et un total **charges** de **7 746 606** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **263 233** euros.

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 arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

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.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	48 949					48 949
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	48 949					48 949
CORPORELLES	Terrains	70 072					70 072
	Constructions sur sol propre	31 230					31 230
	sur sol d'autrui	412 712					412 712
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 639 978		19 131		5 069	1 654 040
	Instal., agencement, aménagement divers	394 687		3 850		1 710	396 827
	Matériel de transport	212 660					212 660
	Matériel de bureau, mobilier	26 593					26 593
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			8 200			8 200
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 787 932		31 181		6 779	2 812 334
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	8 878					8 878
	Autres titres immobilisés	22 509					22 509
	Prêts et autres immobilisations financières	57 529		16 800		1 600	72 729
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	88 916		16 800		1 600	104 116
TOTAL		2 925 796		47 981		8 379	2 965 398

--

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2025
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			
	Fonds commercial			
	Autres immobilisations incorporelles	37 515		37 515
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	37 515		37 515
CORPORELLES	Terrains	70 072		70 072
	Constructions sur sol propre	31 230		31 230
	sur sol d'autrui	412 712		412 712
	instal. agencement aménagement			
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 457 737	40 880	1 498 617
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	255 647	21 536	275 473
	Matériel de transport	112 464	32 056	144 520
	Matériel de bureau, mobilier	25 981	612	26 593
	Emballages récupérables et divers			
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 365 844	95 084	2 459 218
TOTAL		2 403 359	95 084	2 496 733

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises		
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agent agénagt 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	30/09/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	4 300			4 300
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		4 300			4 300
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	680	24 300	680	24 300
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	680	24 300	680	24 300
TOTAL GENERAL		4 980	24 300	680	28 600
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			24 300	680	
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

		30/09/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	7 700	7 700	
	Autres immobilisations financières	65 029	65 029	
	Clients douteux ou litigieux	38 880	38 880	
	Autres créances clients	868 404	868 404	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18	18	
	Impôts sur les bénéfices	44 398	44 398	
	Taxes sur la valeur ajoutée	302 282	302 282	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	70 642	70 642	
	Débiteurs divers	937 989	937 989	
	Charges constatées d'avances	26 988	26 988	
TOTAL DES CREANCES		2 362 331	2 362 331	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		9 300		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		1 600		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2025	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)	47 653	25 685	21 968	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 060 899	2 060 899		
	Personnel et comptes rattachés	75 390	75 390		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	99 810	99 810		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 086	7 086		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	588 035	588 035		
	Autres dettes	77 400	77 400		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		2 956 273	2 934 305	21 968	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		39 109			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		96			

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2024	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2025
Capital social	350 000				350 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	35 000				35 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 333 829	148 833			1 482 662
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	398 835	(398 835)		263 233	263 233
Subventions d'investissement	11 320			(2 216)	9 103
Provisions réglementées					
TOTAL	2 128 983	(250 001)		261 017	2 139 999

Date de l'assemblée générale	
Dividendes attribués	250 001
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	250 001
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	1 878 982
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	1 878 982
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	11 016

Produits et Charges exceptionnels

		30/09/2025
Total des produits exceptionnels		2 216
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 216
SUBVENTIONS	2 216	
Total des charges exceptionnelles		5 098
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		5 098
PENALITES SUR MARCHES	3 634	
PENALITES ET AMENDES	122	
AUTRES CH. EXCEPT.S/OP GESTION	1 342	
Résultat exceptionnel		(2 882)

Produits à recevoir

		30/09/2025
Total des Produits à recevoir		23 008
Autres créances		23 008
AVOIRS A RECEVOIR	638	
PRODUITS A RECEVOIR	17 842	
INTERETS COURUS BANQUE	4 529	

Charges à payer

		30/09/2025
Total des Charges à payer		1 096 059
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		84
INTERETS COURUS S/EMPRUNT	84	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		907 707
FACTURES NON PARVENUES	907 707	
Dettes fiscales et sociales		113 466
PROV CONGES A PAYER	74 836	
ORGANISMES SOC.,CHARGES A PAYE	586	
PROVCH S/F S CONGES PAYES	33 127	
ETAT CHARGES A PAYER	4 918	
Autres dettes		74 802
CHARGES A PAYER	74 802	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		26 988	26 988
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			26 988

--

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/09/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

A.M.S.V.

Société par Actions Simplifiée au capital de 350 000 €

Siège social :
Rue des Bruyères – ZA de Mariage
69330 PUSIGNAN

SIREN : 306 590 233

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2025



Nicolas PRIEST

66 quai Charles de Gaulle
Cité Internationale
69006 LYON

INELYS AUDIT | www.inelys.fr

66 quai Charles de Gaulle – 69006 LYON - Tél. : 04 37 42 07 07 - Fax 04 37 42 03 10
SAS au capital de 14 000 € - RCS Lyon 492 932 843 - N° TVA Intracom. : FR 76 492 932 843- APE : 6920Z - - Email : inelys@inelys.fr
BUREAUX à LYON - PARIS - ANNECY - ALBERTVILLE - BOURG-EN-BRESSE - CHATILLON SUR-CHALARONNE

Aux Associés

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que nous n'avons pas eu connaissance des informations sur les délais de paiement de vos fournisseurs et de vos clients, prévu dans les tableaux, conformément 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 votre 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.

Lyon, le 12 février 2026

INELYS AUDIT

Nicolas PRIEST

Commissaire aux comptes

Bilan Actif

		30/09/2025			30/09/2024
		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				
	Fonds commercial (1)	11 434		11 434	11 434
	Autres immobilisations incorporelles	37 515	37 515		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	70 072	70 072		
	Constructions	443 942	443 942		
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 654 040	1 498 617	155 422	182 240
	Autres immobilisations corporelles	636 080	446 586	189 494	239 847
	Immobilisations en cours	8 200		8 200	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	8 878		8 878	8 878
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	22 509		22 509	22 509
	Prêts	7 700		7 700	
	Autres immobilisations financières	65 029		65 029	57 529
TOTAL (II)		2 965 398	2 496 733	468 665	522 437
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	204 084		204 084	207 377
	En-cours de production de biens	175 012		175 012	195 570
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	223 168		223 168	258 227
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	9 000		9 000	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	907 284	24 300	882 984	901 692
	Autres créances	1 355 330		1 355 330	1 699 621
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	900 000		900 000	300 000
	DISPONIBILITES	855 340		855 340	1 201 085
	Charges constatées d'avance	26 988		26 988	27 670
	TOTAL (III)	4 656 206	24 300	4 631 906	4 791 243
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		7 621 604	2 521 033	5 100 571	5 313 680
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				72 729	57 529
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/09/2025	30/09/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	350 000	350 000
	RESERVES		
	Réserve légale	35 000	35 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 482 662	1 333 829
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	263 233	398 835
	Subventions d'investissement	9 103	11 320
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 139 999	2 128 983
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	4 300	4 300
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	4 300	4 300
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	47 653	88 717
	Emprunts et dettes financières divers (3)	588 035	648 009
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 060 899	1 725 619
	Dettes fiscales et sociales	182 286	712 847
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	77 400	5 205
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	2 956 273	3 180 397
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	5 100 571	5 313 680
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		263 233,12	398 834,54
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 934 305	3 180 397
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			2 039
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

				30/09/2025	30/09/2024
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	7 998 167		7 998 167	8 680 946
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires	7 998 167		7 998 167	8 680 946
	Production stockée			(55 617)	(26 173)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			6 000	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			31 230	11 987
	Autres produits			6 503	18 737
	Total des produits d'exploitation (1)			7 986 282	8 685 496
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			2 115 694	2 570 637
	Variation de stock			3 293	(27 374)
	Autres achats et charges externes			3 059 287	3 275 982
	Impôts, taxes et versements assimilés			43 930	57 128
	Salaires et traitements			1 786 940	1 777 226
	Charges sociales du personnel			450 004	484 604
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			95 084	99 832
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			24 300	680
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			601	6
	Total des charges d'exploitation (2)			7 579 133	8 238 720
RESULTAT D'EXPLOITATION				407 149	446 775

Compte de Résultat 2/2

		30/09/2025	30/09/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		407 149	446 775
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) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	21 340	13 330 5
	Total des produits financiers	21 340	13 335
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 979	1 551
	Total des charges financières	1 979	1 551
RESULTAT FINANCIER		19 361	11 784
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		426 511	458 559
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	2 216	391 716
	Total des produits exceptionnels	2 216	391 716
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	5 098	606 239 306
	Total des charges exceptionnelles	5 098	239 912
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(2 882)	151 804
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		72 265 88 131	79 300 132 229
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		8 009 839 7 746 606	9 090 547 8 691 713
RESULTAT DE L'EXERCICE		263 233	398 835
(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			

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 **5 100 571** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **8 009 839** euros et un total **charges** de **7 746 606** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **263 233** euros.

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 arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

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.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	48 949					48 949
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	48 949					48 949
CORPORELLES	Terrains	70 072					70 072
	Constructions sur sol propre	31 230					31 230
	sur sol d'autrui	412 712					412 712
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique. matériel outillage industriels	1 639 978		19 131		5 069	1 654 040
	Instal., agencement, aménagement divers	394 687		3 850		1 710	396 827
	Matériel de transport	212 660					212 660
	Matériel de bureau, mobilier	26 593					26 593
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			8 200			8 200
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 787 932		31 181		6 779	2 812 334
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	8 878					8 878
	Autres titres immobilisés	22 509					22 509
	Prêts et autres immobilisations financières	57 529		16 800		1 600	72 729
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	88 916		16 800		1 600	104 116
TOTAL		2 925 796		47 981		8 379	2 965 398

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	37 515			37 515
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	37 515			37 515
CORPORELLES	Terrains	70 072			70 072
	Constructions sur sol propre	31 230			31 230
	sur sol d'autrui	412 712			412 712
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 457 737	40 880		1 498 617
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	255 647	21 536	1 710	275 473
	Matériel de transport	112 464	32 056		144 520
	Matériel de bureau, mobilier	25 981	612		26 593
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 365 844	95 084	1 710	2 459 218
TOTAL		2 403 359	95 084	1 710	2 496 733

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet 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	30/09/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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	4 300			4 300
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	4 300			4 300
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	680	24 300	680	24 300
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	680	24 300	680	24 300
TOTAL GENERAL		4 980	24 300	680	28 600
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			24 300	680	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		30/09/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	7 700	7 700	
	Autres immobilisations financières	65 029	65 029	
	Clients douteux ou litigieux	38 880	38 880	
	Autres créances clients	868 404	868 404	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18	18	
	Impôts sur les bénéfices	44 398	44 398	
	Taxes sur la valeur ajoutée	302 282	302 282	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	70 642	70 642	
	Débiteurs divers	937 989	937 989	
	Charges constatées d'avances	26 988	26 988	
	TOTAL DES CREANCES	2 362 331	2 362 331	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		9 300		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		1 600		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2025	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)	47 653	25 685	21 968	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 060 899	2 060 899		
	Personnel et comptes rattachés	75 390	75 390		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	99 810	99 810		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 086	7 086		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	588 035	588 035		
	Autres dettes	77 400	77 400		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	2 956 273	2 934 305	21 968	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		39 109			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		96			

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2024	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2025
Capital social	350 000				350 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	35 000				35 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 333 829	148 833			1 482 662
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	398 835	(398 835)		263 233	263 233
Subventions d'investissement	11 320			(2 216)	9 103
Provisions réglementées					
TOTAL	2 128 983	(250 001)		261 017	2 139 999

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 250 001

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 250 001

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 878 982

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 878 982

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 11 016

Produits et Charges exceptionnels

		30/09/2025
Total des produits exceptionnels		2 216
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 216
<i>SUBVENTIONS</i>	<i>2 216</i>	
Total des charges exceptionnelles		5 098
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		5 098
<i>PENALITES SUR MARCHES</i>	<i>3 634</i>	
<i>PENALITES ET AMENDES</i>	<i>122</i>	
<i>AUTRES CH. EXCEPT.S/OP GESTION</i>	<i>1 342</i>	
Résultat exceptionnel		(2 882)

Produits à recevoir

30/09/2025

Total des Produits à recevoir		23 008
Autres créances		23 008
<i>AVOIRS A RECEVOIR</i>	638	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	17 842	
<i>INTERETS COURUS BANQUE</i>	4 529	

Charges à payer

30/09/2025

Total des Charges à payer		1 096 059
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS S'EMPRUNT</i>	84	84
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FACTURES NON PARVENUES</i>	907 707	907 707
Dettes fiscales et sociales <i>PROV CONGES A PAYER</i> <i>ORGANISMES SOC., CHARGES A PAYE</i> <i>PROV CH S/F S CONGES PAYES</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	74 836 586 33 127 4 918	113 466
Autres dettes <i>CHARGES A PAYER</i>	74 802	74 802

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		26 988	26 988
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			26 988

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/09/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			