

Bilan Actif

		Du 01/09/2024 au 30/09/2025		Au 31/08/2024	
Bilan Actif		Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Capital souscrit non appelé	I				
Frais d'établissement	II				
Actif immobilisé					
Immobilisations incorporelles					
Frais de développement					
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires		4 400	3 056	1 344	2 933
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Instal. techniques, matériel et outillages indus.		673 405	489 674	183 731	199 450
Autres immobilisations corporelles		241 842	129 437	112 405	127 882
Immo. corp. en cours, avances et acomptes					
Immobilisations financières (1)					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés		85		85	85
Prêts					
Autres immobilisations financières		16 167		16 167	16 167
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ III		935 899	622 166	313 733	346 518
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres approvisionnements					
En-cours de production					
Produits finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes		5 286		5 286	2 718
Créances (2)					
Créances clients et comptes rattachés		555 410	9 327	546 084	401 000
Autres créances		76 898		76 898	97 246
Charges constatées d'avance		16 053		16 053	12 980
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Disponibilités		28 551		28 551	10 404
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV		682 198	9 327	672 871	524 348
Frais d'émission des emprunts	V				
Primes de remboursement des emprunts	VI				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif	VII				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)		1 618 097	631 493	986 603	870 866

(1) Dont à moins d'un an

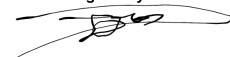
(2) Dont à moins d'un an

Bilan Passif

Bilan Passif		Du 01/09/2024 au 30/09/2025	Du 01/09/2023 au 31/08/2024
		Total	Total
Capitaux propres			
Capital	(dont versé)	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Écarts de réévaluation			
Écart d'équivalence			
Réserve légale		100	100
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		182 291	181 840
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		7 277	451
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES I		190 668	183 391
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL DES PROVISIONS II			
Emprunts et dettes (1)			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		122 968	203 966
Emprunts et dettes financières diverses (2)		142	204
Instruments financiers à terme			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		156 873	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		310 364	241 308
Dettes fiscales et sociales		161 871	130 850
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		43 718	46 070
Produits constatés d'avance			65 077
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES III		795 935	687 474
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		IV	
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à IV)		986 603	870 866

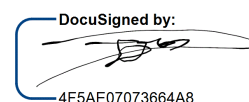
(1) Dont à moins d'un an
(hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)
(2) Dont emprunts participatifs

CERTIFIÉS CONFORMES

DocuSigned by:

4F5AE07073664A8...

Règles et méthodes comptables

CERTIFIÉS CONFORMES



(Article R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 986 603 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 7 277 Euros.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 01/09/2024 au 30/09/2025.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03, actualisé du règlement 2022-06).

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

La date de clôture de l'exercice a été décalée au 30 septembre. L'exercice a une durée de 13 mois.

Josselin Dargnies a consenti un abandon de compte courant d'un montant de 21 000€ en date du 31/08/2024. Cet abandon de compte courant est assorti d'une clause de retour à meilleure fortune.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Méthode des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées au coût d'acquisition.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

- | | |
|------------------------------------|-------------|
| • Logiciels | 3 ans, |
| • Installations techniques | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de bureau | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage industriel | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans, |
| • Matériel informatique | 3 ans. |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	4 400			4 400
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 400			4 400
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	590 792	112 957	30 344	673 405
Autres immobilisations corporelles	211 043	32 713	1 914	241 842
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	801 835	145 670	32 258	915 247
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	85			85
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 167			16 167
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	16 252			16 252
TOTAL GÉNÉRAL	822 487	145 670	32 258	935 899

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements			Entrées	
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	145 670			145 670		
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	145 670			145 670		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements			Sorties	
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	32 258			32 258		
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	32 258			32 258		

Commentaires : néant

Etat des amortissements

État des amortissements	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	1 467	1 589		3 056
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 467	1 589		3 056
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	391 342	102 698	4 366	489 674
Autres immobilisations corporelles	83 160	48 190	1 914	129 437
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	474 503	150 888	6 280	619 111
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	475 969	152 477	6 280	622 166

Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles	1 589				
Immobilisations corporelles	150 888				
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	152 477				

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	6 280			
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL	6 280			

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	16 167		16 167
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	10 968	10 968	
Autres créances clients	544 442	544 442	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 165	2 165	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	15 168	15 168	
Taxe sur la valeur ajoutée	56 153	56 153	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	3 412	3 412	
Charges constatées d'avance	16 053	16 053	
TOTAL		648 361	16 167

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	123 109	57 713	65 396	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	142			142
Fournisseurs et comptes rattachés	310 364	310 364		
Personnel et comptes rattachés	33 576	33 576		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 793	25 793		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	99 500	99 500		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 003	3 003		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	19 358	19 358		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	181 232	181 232		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	796 077	730 539	65 396	142
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	70 545			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	19 358			

Commentaires : néant

Produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/09/2024 au 30/09/2025	Du 01/09/2023 au 31/08/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés	85	85
Prêts		
Autres immobilisations financières	16 167	16 167
Créances clients et comptes rattachés	555 410	410 326
Autres créances	76 898	97 246
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	28 551	10 404
TOTAL	677 111	534 228

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/09/2024 au 30/09/2025	Du 01/09/2023 au 31/08/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés	85.30	85.30
27180000 AUTRES TITRES	85.30	85.30
Prêts		
Autres immobilisations financières	16 167.00	16 167.00
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	16 167.00	16 167.00
Créances clients et comptes rattachés	555 410.49	410 326.40
41100000 CLIENTS	399 624.19	329 722.68
41600000 CLIENTS DOUTEUX	10 968.32	11 192.16
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	144 817.98	69 411.56
Autres créances	76 897.62	97 245.76
40100000 FOURNISSEURS	3 411.62	1 642.63
42110000 REMUNERATION SALARIES	2 165.38	2 165.38
43702000 ALLIANZ VIE - MUTUELLE		857.14
43870000 INDEMNITES IJSS		193.25
44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	15 168.00	25 467.00
44562000 TVA DED/IMMO	7 186.65	1 121.15
44566000 TVA DED/DEBIT	8 852.73	11 940.89
44566100 TVA DED /ENC	19 450.78	28 589.95
44566200 TVA DED INTRA	1 335.25	136.29
44566500 TVA DED/DEBIT 5.5%		5.51
44566700 TVA DED/DEBIT 10%	5.33	74.90
44567000 CREDIT DE TVAA REPORTER		8 921.00
44586000 TVA SUR FACT.A RECEVOIR	18 284.03	11 811.66
44587001 TVA SUR AVOIR A ETABLIR	1 037.85	4 319.01
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	28 550.87	10 403.97
51100000 CHEQUE EMIS	68.00	
51200000 BANQUES CREDIT AGRICOLE	2 973.08	5 019.83
51210000 BANQUE QONTO	6 430.79	5 366.02
51220000 BPGO	19 060.88	
51291000 MOONCARD	18.12	18.12
TOTAL	677 111.28	534 228.43

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/09/2024 au 30/09/2025	Du 01/09/2023 au 31/08/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	122 968	203 966
Emprunts et dettes financières diverses	142	204
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	310 364	241 308
Dettes fiscales et sociales	161 871	130 850
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	43 718	46 070
TOTAL	639 062	622 397

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/09/2024 au 30/09/2025	Du 01/09/2023 au 31/08/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	122 967.66	203 965.99
16401000 EMPRUNTS BPGO 100K€	72 285.31	92 484.95
16412000 EMPRUNT CA 1258467	32 627.63	62 737.80
16413000 EMPRUNT CA 1804183 24855€	13 021.02	18 288.24
16470100 EMPRUNT CA 1018828		5 520.45
16470200 EMPRUNT CA 960054		2 985.21
16470300 EMPRUNT CA 1381878	5 033.70	11 496.36
51220000 BPGO		10 452.98
Emprunts et dettes financières diverses	141.57	203.65
16884000 INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABLT.CRÉDIT	141.57	203.65
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	310 364.01	241 307.81
40100000 FOURNISSEURS	179 026.13	173 615.14
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	131 337.88	67 692.67
Dettes fiscales et sociales	161 871.22	130 849.88
42100000 REMUNERATIONS DUES AU PERSONNEL	729.92	729.92
42110000 REMUNERATION SALARIES	23 845.59	16 755.90
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	9 000.03	9 452.11
43100000 URSSAF	9 428.18	10 826.64
43702000 ALLIANZ VIE - MUTUELLE	2 661.43	
43703000 AUDIENS	2 328.29	2 328.29
43730000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	5 912.27	6 310.08
43750000 PREVOYANCE	901.91	574.32
43783000 TICKETS RESTAURANT	1 776.00	
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	2 775.84	3 315.65
43860000 CHARGES A PAYER		3 584.40
43867300 FORMATION CONTINUE	9.00	
44210000 PAS	972.02	1 061.82
44520000 TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE	1 335.25	136.29
44551000 TVAA DECAISSER	11 204.00	233.00
44572000 TVA COLLECTEE 20%	62 823.99	56 699.12
44587000 TVA SUR FACT.A ETABLIR	24 136.34	11 568.59
44860000 ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	1 847.00	6 169.00

Charges à payer inclues dans les postes suivants du bilan	Du 01/09/2024 au 30/09/2025	Du 01/09/2023 au 31/08/2024
44862000 TAXE APPRENTISSAGE	184.16	147.52
44863000 FORMATION CONTINUE		957.23
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	43 718.00	46 070.16
41100000 CLIENTS	17 177.66	727.15
41980000 CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR	7 182.10	27 385.87
45510000 COMPTE COURANT D'ASSOCIE	19 358.24	17 957.14
TOTAL	639 062.46	622 397.49

Etat des crédits bails

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeurs nettes
		de l'exercice	cumulés	
Terrains				
Construction				
Inst. tech, matériel et outillage	142 371	15 239	15 239	87 301
Autres immobilisations corporelles	211 012			
Immobilisations en cours				
TOTAL	353 383	15 239	15 239	87 301

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer			Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 an à 5 ans	à plus de 5 ans	
Terrains						
Constructions						
Inst. tech., matériel et outillage	32 173		42 215	90 186		1 154
Autres immobilisations corporelles	107 619		88 787	104 103		3 691
Immobilisations en cours						
TOTAL	139 792		131 002	194 289		4 846

Commentaires : néant

109

Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros
Siège social : 35 rue Robert Schuman – 44800 SAINT-HERBLAIN
818 497 778 RCS NANTES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
EN DATE DU 9 MARS 2026
DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

De l'exercice clos le 30 septembre 2025

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à 7 277,40 euros de la manière suivante :

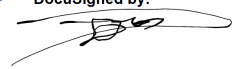
Bénéfice de l'exercice

7 277,40 euros

. En totalité au compte « autres réserves »,
Lequel s'élève ainsi à 189 568,49 euros.

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président

DocuSigned by:

4F5AE07073664A8...