

Bordereau attestant l'exactitude des informations - EVRY - 7801 - Documents comptables (B-S) -  
Dépôt le 07/05/2026 - 9965 - 2019 B 04522 - 878 277 284 - A-MONSDIS

**A-MONSDIS**  
**Société par actions simplifiée au capital de 38.000 €**  
**Siège social : ATHIS MONS (Essonne) 32, Avenue Edouard Vaillant**  
-----  
**878 277 284 RCS EVRY**  
-----

|                                                                                    |                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Acte déposé au Greffe du Tribunal de Commerce d'EVRY                               |                                                |
|  | Le : <b>7 MAI 2026</b><br>Numéro : <i>9965</i> |

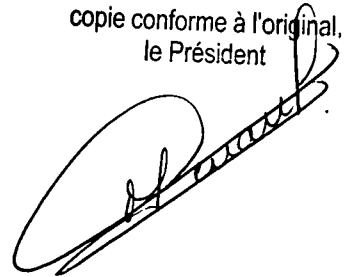
**TEXTE DE LA DECISION CONCERNANT L'AFFECTATION DU  
RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025 ADOPTÉE PAR  
L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 31 MARS 2026**

*(Article L.232-23, alinéa 1-2° du Code de Commerce)*

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 102.133,96 € au compte de report à nouveau déficitaire.

L'associée unique rappelle qu'aucun dividende n'a été versé au titre des trois exercices précédents.

copie conforme à l'original,  
le Président



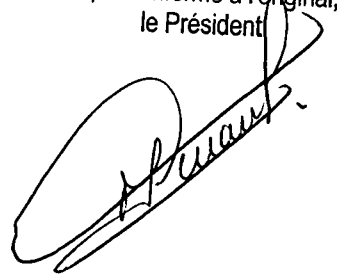
**A-MONSDIS**  
**Société par actions simplifiée au capital de 38.000 €**  
**Siège social : ATHIS MONS (Essonne) 32, Avenue Edouard Vaillant**  
-----  
**878 277 284 RCS EVRY**  
-----

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE  
30 SEPTEMBRE 2025 SOUMISE A L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU  
31 MARS 2026**

*(Article L.232-23, alinéa 1-2° du Code de Commerce)*

Nous vous proposons d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 102.133,96 € au compte de report à nouveau déficitaire.

copie conforme à l'original,  
le Président

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. P. P.', written over a diagonal line.

## ① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 30/09/2025

Néant ☐

|                                                                     |                 | Brut<br>①          | Amort. provisions<br>② | Net 30/09/2025<br>③ | Net 30/09/2024<br>④ |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| Capital souscrit non appelé                                         | I AA            |                    |                        |                     |                     |
| Frais d'établissement                                               | AB              |                    | AC                     |                     |                     |
| Frais de développement                                              | CX              |                    | CQ                     |                     |                     |
| Concessions, brevets et droits similaires                           | AF              | 6 068              | AG                     | 6 068               | 1 851               |
| Fonds commercial (1)                                                | AH              |                    | AI                     |                     |                     |
| Autres immobilisations incorporelles                                | AJ              |                    | AK                     |                     |                     |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles               | AL              |                    | AM                     |                     |                     |
| Terrains                                                            | AN              |                    | AO                     |                     |                     |
| Constructions                                                       | AP              |                    | AQ                     |                     |                     |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels         | AR              | 78 569             | AS                     | 30 265              | 48 303              |
| Autres immobilisations corporelles                                  | AT              | 897 563            | AU                     | 346 421             | 551 142             |
| Immobilisations en cours                                            | AV              |                    | AW                     |                     |                     |
| Avances et acomptes (2)                                             | AX              |                    | AY                     |                     |                     |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2) | CS              |                    | CT                     |                     |                     |
| Autres participations (2)                                           | CU              | 61 760             | CV                     | 61 760              | 46 880              |
| Créances rattachées à des participations (2)                        | BB              |                    | BC                     |                     |                     |
| Autres titres immobilisés (2)                                       | BD              |                    | BE                     |                     |                     |
| Prêts (2)                                                           | BF              |                    | BG                     |                     |                     |
| Autres immobilisations financières (2)                              | BH              | 158 946            | BI                     | 158 946             | 131 084             |
| <b>TOTAL II</b>                                                     | <b>BJ</b>       | <b>1 202 905</b>   | <b>BK</b>              | <b>382 755</b>      | <b>820 150</b>      |
| Matières premières, approvisionnements                              | BL              |                    | BM                     |                     |                     |
| En cours de production :<br>- de biens<br>- de services             | BN<br>BP        |                    | BO<br>BQ               |                     |                     |
| Produits intermédiaires et finis                                    | BR              |                    | BS                     |                     |                     |
| Marchandises                                                        | BT              | 748 713            | BU                     | 748 713             | 760 534             |
| Avances et acomptes sur commandes                                   | BV              |                    | BW                     |                     |                     |
| Clients et comptes rattachés (3)                                    | BX              | 41 684             | BY                     | 41 684              | 47 220              |
| Autres créances (3)                                                 | BZ              | 597 555            | CA                     | 597 555             | 567 556             |
| Capital souscrit appelé, non versé                                  | CB              |                    | CC                     |                     |                     |
| V M P (dont actions propres)                                        | CD              |                    | CE                     |                     |                     |
| Disponibilités                                                      | CF              | 279 278            | CG                     | 279 278             | 157 546             |
| Charges constatées d'avance (3)                                     | CH              | 38 631             | CI                     | 38 631              | 48 315              |
| <b>TOTAL III</b>                                                    | <b>CJ</b>       | <b>1 705 861</b>   | <b>CK</b>              | <b>1 705 861</b>    | <b>1 581 172</b>    |
| Frais d'émission d'emprunts à évaluer                               | IV CW           |                    |                        |                     |                     |
| Primes de remboursement des obligations                             | V CM            |                    |                        |                     |                     |
| Ecart de conversion actif                                           | VI CN           |                    |                        |                     |                     |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>                   | <b>CO</b>       | <b>2 908 766</b>   | <b>IA</b>              | <b>382 755</b>      | <b>2 526 012</b>    |
| (1) Droit au bail                                                   |                 | (2) A moins d'1 an | CP                     | (3) A plus d'1 an   | CR                  |
| Clause de réserve de propriété                                      | Immobilisations | Stocks             |                        | Créances            |                     |

copie conforme à l'original,  
le Président

## ② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 30/09/2025

Néant ☐

|                                                            |                                                      |        | Net | 30/09/2025        | Net               | 30/09/2024 |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------|-----|-------------------|-------------------|------------|
| Capital social ou individuel (1)                           | (dont versé)                                         | 38 000 | DA  | 38 000            | 38 000            |            |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                     |                                                      |        | DB  |                   |                   |            |
| Écarts de réévaluation (2)                                 | (dont écart d'équivalence)                           | EK     | DC  |                   |                   |            |
| Réserve légale (3)                                         |                                                      |        | DD  |                   |                   |            |
| Réserves statutaires ou contractuelles                     |                                                      |        | DE  |                   |                   |            |
| Réserves réglementées (3)                                  | (dont rés spéciale provision pour fluctuation cours) | BI     | DF  |                   |                   |            |
| Autres réserves                                            | (dont relat achat oeuvres orig artistes vivants)     | EJ     | DG  |                   |                   |            |
| Report à nouveau                                           |                                                      |        | DH  | -1 753 108        | -1 529 225        |            |
| <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>          |                                                      |        | DI  | -102 134          | -223 883          |            |
| Subventions d'investissement                               |                                                      |        | DJ  |                   |                   |            |
| Provisions réglementées                                    |                                                      |        | DK  |                   |                   |            |
| <b>TOTAL I</b>                                             |                                                      |        | DL  | <b>-1 817 242</b> | <b>-1 715 108</b> |            |
| Produit des émissions de titres participatifs              |                                                      |        | DM  |                   |                   |            |
| Avances conditionnées                                      |                                                      |        | DN  |                   |                   |            |
| <b>TOTAL II</b>                                            |                                                      |        | DO  |                   |                   |            |
| Provisions pour risques                                    |                                                      |        | DP  | 30 687            | 29 935            |            |
| Provisions pour charges                                    |                                                      |        | DQ  |                   |                   |            |
| <b>TOTAL III</b>                                           |                                                      |        | DR  | <b>30 687</b>     | <b>29 935</b>     |            |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                                                      |        | DS  | 833               |                   |            |
| Autres emprunts obligataires                               |                                                      |        | DT  |                   |                   |            |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) |                                                      |        | DU  | 882 556           | 1 043 958         |            |
| Emprunts et dettes financières divers                      | (dont emprunts participatifs)                        | EI     | DV  | 1 596 607         | 1 449 140         |            |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours           |                                                      |        | DW  |                   |                   |            |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   |                                                      |        | DX  | 1 676 983         | 1 501 655         |            |
| Dettes fiscales et sociales                                |                                                      |        | DY  | 132 234           | 143 366           |            |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                                                      |        | DZ  |                   |                   |            |
| Autres dettes                                              |                                                      |        | EA  | 23 354            | 29 892            |            |
| Produits constatés d'avance (4)                            |                                                      |        | EB  |                   |                   |            |
| <b>TOTAL IV</b>                                            |                                                      |        | EC  | <b>4 312 567</b>  | <b>4 168 010</b>  |            |
| Écarts de conversion passif                                |                                                      |        | V   | ED                |                   |            |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>               |                                                      |        | EE  | <b>2 526 012</b>  | <b>2 482 837</b>  |            |

## Renvois :

|                                                                           |    |           |           |
|---------------------------------------------------------------------------|----|-----------|-----------|
| (1) Écart de réévaluation incorporé au capital                            | IB |           |           |
| (2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)                          | IC |           |           |
| (2) Dont écart de réévaluation libre                                      | ID |           |           |
| (2) Dont réserve de réévaluation (1976)                                   | IE |           |           |
| (3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme                 | EF |           |           |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                 | EG | 2 014 979 | 2 023 403 |
| (5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP | EH |           | 200 000   |

## ③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 30/09/2025

Néant ☐

|                                                                                     | France |            | Exportations et livr.<br>intracommunautaires | Total |            | 30/09/2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|----------------------------------------------|-------|------------|------------|
| Ventes de marchandises                                                              | FA     | 10 105 467 | FB                                           | FC    | 10 105 467 | 9 755 434  |
| Production vendue : - biens                                                         | FD     |            | FE                                           | FF    |            |            |
| - services                                                                          | FG     | 21 184     | FH                                           | FI    | 21 184     | 16 473     |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                                       | FJ     | 10 126 651 | FK                                           | FL    | 10 126 651 | 9 771 906  |
| Production stockée                                                                  |        |            |                                              | FM    |            |            |
| Production immobilisée                                                              |        |            |                                              | FN    |            |            |
| Subventions d'exploitation                                                          |        |            |                                              | FO    | 1 504      |            |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)                |        |            |                                              | FP    |            | 23 990     |
| Autres produits (1) (11)                                                            |        |            |                                              | FQ    | 5 486      | 8 068      |
| <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                                    |        |            |                                              | FR    | 10 133 640 | 9 803 965  |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                                 |        |            |                                              | FS    | 7 244 469  | 6 930 959  |
| Variation de stock (marchandises)                                                   |        |            |                                              | FT    | 11 822     | -24 665    |
| Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) |        |            |                                              | FU    | 15 915     | 17 703     |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                       |        |            |                                              | FV    |            |            |
| Autres achats et charges externes (3)                                               |        |            |                                              | FW    | 2 188 619  | 2 221 141  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                               |        |            |                                              | FX    | 49 200     | 20 043     |
| Salaires et traitements                                                             |        |            |                                              | FY    | 451 459    | 532 467    |
| Charges sociales (10)                                                               |        |            |                                              | FZ    | 109 846    | 110 265    |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations dotations aux amortissements (14)      |        |            |                                              | GA    | 124 256    | 124 428    |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations dotations aux provisions               |        |            |                                              | GB    |            |            |
| Dotations d'exploitation sur actif circulant dotations aux provisions               |        |            |                                              | GC    |            |            |
| Dotations d'exploitation pour risques et charges dotations aux provisions           |        |            |                                              | GD    | 752        | 1 562      |
| Autres charges (12)                                                                 |        |            |                                              | GE    | 20 594     | 50 238     |
| <b>Total des charges d'exploitations (4) (II)</b>                                   |        |            |                                              | GF    | 10 216 932 | 9 984 142  |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                         |        |            |                                              | GG    | -83 292    | -180 178   |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                               |        |            |                                              | GH    |            |            |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                               |        |            |                                              | GI    |            |            |
| Produits financiers de participations (5)                                           |        |            |                                              | GJ    |            |            |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)        |        |            |                                              | GK    |            |            |
| Autres intérêts et produits assimilés (5)                                           |        |            |                                              | GL    |            | 5 083      |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                                    |        |            |                                              | GM    |            |            |
| Différences positives de change                                                     |        |            |                                              | GN    |            |            |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                       |        |            |                                              | GO    |            |            |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                                            |        |            |                                              | GP    |            | 5 083      |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                              |        |            |                                              | GQ    |            |            |
| Intérêts et charges assimilées (6)                                                  |        |            |                                              | GR    | 23 135     | 51 055     |
| Différences négatives de change                                                     |        |            |                                              | GS    |            |            |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                      |        |            |                                              | GT    |            |            |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                                           |        |            |                                              | GU    | 23 135     | 51 055     |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>                                            |        |            |                                              | GV    | -23 135    | -45 971    |
| <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>               |        |            |                                              | GW    | -106 427   | -226 149   |

## ④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 30/09/2025

Néant ☐

|                                                                    |                                                                                                | 30/09/2025              | 30/09/2024             |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                   |                                                                                                | HA 4 293                | 2 716                  |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                   |                                                                                                | HB                      |                        |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                   |                                                                                                | HC                      |                        |
| Total des produits exceptionnels (7) (VII)                         |                                                                                                | HD 4 293                | 2 716                  |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)          |                                                                                                | HE                      |                        |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                  |                                                                                                | HF                      | 1 050                  |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) |                                                                                                | HG                      |                        |
| Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                       |                                                                                                | HH                      | 1 050                  |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                             |                                                                                                | HI 4 293                | 1 666                  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX        |                                                                                                | HJ                      |                        |
| Impôts sur les bénéfices X                                         |                                                                                                | HK                      | -600                   |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                             |                                                                                                | HL 10 137 933           | 9 811 764              |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)                   |                                                                                                | HM 10 240 067           | 10 035 647             |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)     |                                                                                                | HN -102 134             | -223 883               |
| (1)                                                                | - Produits nets partiels sur opérations à long terme                                           | HO                      |                        |
| (2)                                                                | - Produits de locations immobilières                                                           | HY 700                  | 4 000                  |
|                                                                    | - Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG 3 242                | 2 290                  |
| (3)                                                                | - Crédit-bail mobilier                                                                         | HP 67 783               | 68 456                 |
|                                                                    | - Crédit-bail immobilier                                                                       | HQ                      |                        |
| (4)                                                                | - Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH                      |                        |
| (5)                                                                | - Produits concernant les entreprises liées                                                    | IJ                      |                        |
| (6)                                                                | - Intérêts concernant les entreprises liées                                                    | IK                      |                        |
| (6 bis)                                                            | - Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)                               | HX                      | 1 000                  |
|                                                                    | - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)                    | RC                      |                        |
| (6 ter)                                                            | - Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)         | RD                      |                        |
| (9)                                                                | - Transferts de charges                                                                        | A1                      | 23 990                 |
| (10)                                                               | - Cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                | A2                      |                        |
|                                                                    | (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5                          |                         |                        |
| (11)                                                               | - Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                               | A3                      |                        |
| (12)                                                               | - Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                | A4 1 519                | 1 433                  |
| (13)                                                               | - Primes et cotisations complémentaires professionnelles facultatives                          | A6                      |                        |
|                                                                    | obligatoires                                                                                   | A9                      |                        |
|                                                                    | (dont cotisations facultatives Madelin)                                                        | A7                      |                        |
|                                                                    | (dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite)                          | A8                      |                        |
| (14)                                                               | - Montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3) | HS                      |                        |
| (7)                                                                | Détail des produits et charges exceptionnels                                                   | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| TVA sur avantages non financés                                     |                                                                                                |                         | 3 242                  |
| Autres produits exceptionnels                                      |                                                                                                |                         | 1 051                  |
| (8)                                                                | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs                                        | Charges antérieures     | Produits antérieurs    |
| TVA sur avantages non financés                                     |                                                                                                |                         | 3 242                  |

## Règles et méthodes comptables

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 2 526 012 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -102 134 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2024 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 (articles L123-12 à L123-28) et du règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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.

### Méthode des coûts historiques

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

### Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 Décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

### Amortissements

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

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- |                                                 |              |
|-------------------------------------------------|--------------|
| • Constructions                                 | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles                   | 5 à 10 ans,  |
| • Matériel et outillage                         | 5 à 10 ans,  |
| • Matériel de transport                         | 4 à 5 ans,   |
| • Mobilier de bureau                            | 10 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.

### **Stocks**

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production et les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

### **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

| Immobilisations                                        | Valeur brute<br>en début d'exercice | Augmentations                  |                                    |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
|                                                        |                                     | Réévaluations<br>de l'exercice | Acquisitions<br>créances virements |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                   |                                     |                                |                                    |
| Frais d'établissement et de développement              |                                     |                                |                                    |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles          | 6 068                               |                                |                                    |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                   | <b>6 068</b>                        |                                |                                    |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                     |                                     |                                |                                    |
| Terrains                                               |                                     |                                |                                    |
| Constructions :                                        |                                     |                                |                                    |
| - Sur sol propre                                       |                                     |                                |                                    |
| - Sur sol d'autrui                                     |                                     |                                |                                    |
| - Générales, agencements et aménagements constructions |                                     |                                |                                    |
| Installations :                                        |                                     |                                |                                    |
| - Techniques, matériel et outillage                    | 78 569                              |                                |                                    |
| - Générales, agencements et aménagements divers        | 874 888                             |                                |                                    |
| Matériel :                                             |                                     |                                |                                    |
| - De transport                                         |                                     |                                |                                    |
| - De bureau et informatique, mobilier                  | 22 675                              |                                |                                    |
| Emballages récupérables et divers                      |                                     |                                |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours                   |                                     |                                |                                    |
| Avances et acomptes                                    |                                     |                                |                                    |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                     | <b>976 132</b>                      |                                |                                    |
| <b>Immobilisations financières</b>                     |                                     |                                |                                    |
| Participations évaluées par mise en équivalence        |                                     |                                |                                    |
| Autres :                                               |                                     |                                |                                    |
| - Participations                                       | 46 880                              |                                | 14 880                             |
| - Titres immobilisés                                   |                                     |                                |                                    |
| Prêts et autres immobilisations financières            | 131 084                             |                                | 27 861                             |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                     | <b>177 964</b>                      |                                | <b>42 741</b>                      |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                   | <b>1 160 164</b>                    |                                | <b>42 741</b>                      |

| Immobilisations                                 | Diminutions |          | Valeur brute<br>des immo.<br>en fin d'exercice | Réval. légale ou éval. par<br>mise en équival. |
|-------------------------------------------------|-------------|----------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|                                                 | Virements   | Cessions |                                                | Val. d'origine des immo. en<br>fin d'ex.       |
| Frais d'établissement et de développement       |             |          |                                                |                                                |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles   |             |          | 6 068                                          |                                                |
| <b>TOTAL</b>                                    |             |          | <b>6 068</b>                                   |                                                |
| Terrains                                        |             |          |                                                |                                                |
| Constructions :                                 |             |          |                                                |                                                |
| - Sur sol propre                                |             |          |                                                |                                                |
| - Sur sol d'autrui                              |             |          |                                                |                                                |
| - Gales, agencts et aménagt. const.             |             |          |                                                |                                                |
| Installations :                                 |             |          |                                                |                                                |
| - Techniques, matériel et outillage             |             |          | 78 569                                         |                                                |
| - Gales, agencts et aménagt. divers             |             |          | 874 888                                        |                                                |
| Matériel :                                      |             |          |                                                |                                                |
| - De transport                                  |             |          |                                                |                                                |
| - De bureau et informatique, mob                |             |          | 22 675                                         |                                                |
| Emballages récupérables et divers               |             |          |                                                |                                                |
| Immobilisations corporelles en cours            |             |          |                                                |                                                |
| Avances et acomptes                             |             |          |                                                |                                                |
| <b>TOTAL</b>                                    |             |          | <b>976 132</b>                                 |                                                |
| Participations évaluées par mise en équivalence |             |          |                                                |                                                |
| Autres :                                        |             |          |                                                |                                                |
| - Participations                                |             |          | 61 760                                         |                                                |
| - Titres immobilisés                            |             |          |                                                |                                                |
| Prêts et autres immobilisations financières     |             |          | 158 946                                        |                                                |
| <b>TOTAL</b>                                    |             |          | <b>220 706</b>                                 |                                                |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                            |             |          | <b>1 202 905</b>                               |                                                |

Commentaires : néant

## Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                                 |                                |                |          |                           |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------|----------|---------------------------|
| Immobilisations amortissables                                          | Montant au début de l'exercice | Augment.       | Diminut. | Montant en fin d'exercice |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                   |                                |                |          |                           |
| Frais d'établissement et développement                                 |                                |                |          |                           |
| Fonds commercial                                                       |                                |                |          |                           |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 4 216                          | 1 851          |          | 6 068                     |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                   | <b>4 216</b>                   | <b>1 851</b>   |          | <b>6 068</b>              |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                     |                                |                |          |                           |
| Terrains                                                               |                                |                |          |                           |
| Constructions :<br>- Sur sol propre<br>- Sur sol d'autrui              |                                |                |          |                           |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                                |                |          |                           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel             | 20 445                         | 9 821          |          | 30 266                    |
| Installations générales, agencements et aménagements divers            | 225 524                        | 108 594        |          | 334 118                   |
| Matériel de transport                                                  |                                |                |          |                           |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 8 313                          | 3 990          |          | 12 303                    |
| Emballages récupérables et divers                                      |                                |                |          |                           |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                     | <b>254 282</b>                 | <b>122 405</b> |          | <b>376 687</b>            |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                   | <b>258 498</b>                 | <b>124 256</b> |          | <b>382 755</b>            |

| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| Immobilisations amortissables                                                      | Dotations             |                |                                  | Reprises              |                |                                  | Mvt net des amort. à la fin de l'ex. |
|                                                                                    | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel       | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel       |                                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                               |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Frais d'établissement et dvp.                                                      |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Fonds commercial                                                                   |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Autres postes d'immo. incorp.                                                      |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| <b>TOTAL</b>                                                                       |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                                 |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Terrains                                                                           |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Constructions :<br>- Sur sol propre<br>- Sur sol d'autrui                          |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Inst. gales, agencets et aménag. des constructions                                 |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Inst. techniques, mat. et outillage industriels                                    |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Inst. gales, agenc. et aménagements divers                                         |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Matériel de transport                                                              |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Mat. de bur. et informat., mob.                                                    |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Emballages récup. et divers                                                        |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| <b>TOTAL</b>                                                                       |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Frais d'acqui. de titres de particip.                                              |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                               |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>                                                   |                       |                | <b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b> |                       |                | <b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b> |                                      |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augment. | Dotations exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                                             |                                    |          |                               |                               |
| Primes de remboursement des obligations                                          |                                    |          |                               |                               |

Commentaires néant

## Etat des provisions et dépréciations

| Nature des provisions                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Réglementées</b><br>- Reconstitution des gisements<br>Provisions pour : - Investissements<br>- Hausse des prix<br>Amortissements dérogatoires<br>Provisions pour prêts d'installation<br>Autres provisions réglementées                                                                                                                                                                             |                                |                                         |                                               |                                |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                |                                         |                                               |                                |
| <b>Risques et charges</b><br>- Litiges<br>- Garanties données aux clients<br>- Pertes sur marché à terme<br>- Amendes et pénalités<br>- Pertes de change<br>Provisions pour : - Pensions et obligations<br>- Impôts<br>- Renouvellement des immobilisations<br>- Gros entretien et grandes révisions<br>- Charges sociales et fiscales sur congés à payer<br>Autres provisions pour risques et charges |                                |                                         |                                               |                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 29 935                         | 752                                     |                                               | 30 687                         |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>29 935</b>                  | <b>752</b>                              |                                               | <b>30 687</b>                  |

| Nature des dépréciations                                                                                                                                                                                                                        | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Dépréciations</b><br>- Incorporelles<br>- Corporelles<br>Immobilisations : - Titres mis en équivalence<br>- Titres de participation<br>- Financières<br>Sur stocks et en cours<br>Sur comptes clients<br>Autres provisions pour dépréciation |                                |                                         |                                               |                                |
| <b>DÉPRÉCIATIONS</b>                                                                                                                                                                                                                            |                                |                                         |                                               |                                |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                                                                                                                                                                                            | <b>29 935</b>                  | <b>752</b>                              |                                               | <b>30 687</b>                  |
| - D'exploitation<br>Dont dotations et reprises : - Financières<br>- Exceptionnelles                                                                                                                                                             |                                | 752                                     |                                               |                                |
| Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation                                                                                                                                                                                          |                                |                                         |                                               |                                |

Commentaires : néant

## Etat des créances

| Créances                                                                         | Montant brut   | Liquidité de l'actif     |                         |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------|
|                                                                                  |                | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                                                     |                |                          |                         |
| Créances rattachées à des participations                                         |                |                          |                         |
| Prêts (1) (2)                                                                    |                |                          |                         |
| Autres immobilisations financières                                               | 158 946        |                          | 158 946                 |
| <b>De l'actif circulant</b>                                                      |                |                          |                         |
| Clients douteux ou litigieux                                                     | 776            | 776                      |                         |
| Autres créances clients                                                          | 40 908         | 40 908                   |                         |
| Créances représentatives de titres prêtés                                        |                |                          |                         |
| Personnel et comptes rattachés                                                   | 1 820          | 1 820                    |                         |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                    |                |                          |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                                         |                |                          |                         |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                       | 149 739        | 149 739                  |                         |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                                     |                |                          |                         |
| Divers                                                                           | 3 401          | 3 401                    |                         |
| Groupe et associés (2)                                                           | 600            | 600                      |                         |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 441 996        | 441 996                  |                         |
| Charges constatées d'avance                                                      | 38 631         | 38 631                   |                         |
| <b>TOTAL</b>                                                                     | <b>836 816</b> | <b>677 870</b>           | <b>158 946</b>          |
| (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)                                      | 833              | 833                           |                         |                           |
| 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                                                 | 882 556          | 181 576                       | 688 850                 | 12 130                    |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                             |                  |                               |                         |                           |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                           | 1 676 983        | 1 676 983                     |                         |                           |
| Personnel et comptes rattachés                                              | 26 045           | 26 045                        |                         |                           |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                               | 23 762           | 23 762                        |                         |                           |
| Impôts sur les bénéfices                                                    |                  |                               |                         |                           |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                  | 3 312            | 3 312                         |                         |                           |
| Obligations cautionnées                                                     |                  |                               |                         |                           |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                           | 79 115           | 79 115                        |                         |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                             |                  |                               |                         |                           |
| Groupe et associés (2)                                                      | 1 596 607        |                               | 1 596 607               |                           |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 23 354           | 23 354                        |                         |                           |
| Dettes représentatives de titres empruntés                                  |                  |                               |                         |                           |
| Produits constatés d'avance                                                 |                  |                               |                         |                           |
| <b>TOTAL</b>                                                                | <b>4 312 567</b> | <b>2 014 979</b>              | <b>2 285 457</b>        | <b>12 130</b>             |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice                                  | 200 000          |                               |                         |                           |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice                                 | 156 241          |                               |                         |                           |
| (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques   |                  |                               |                         |                           |

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Charges à payer<br>incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                               | 30/09/2025       | 30/09/2024       |
| Emprunts obligataires convertibles                            |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                                  |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit        | 2 165            | 7 326            |
| Emprunts et dettes financières diverses                       |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 37 710           | 29 874           |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 110 485          | 106 204          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                  |                  |
| Autres dettes                                                 | 6 813            |                  |
| TOTAL                                                         | 157 173          | 143 403          |

Détail des charges à payer

| Charges à payer<br>incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                               | 30/09/2025       | 30/09/2024       |
| Emprunts obligataires convertibles                            |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                                  |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit        | 2 164.90         | 7 325.52         |
| 518100 BANQUE - INTÉRÊTS COURUS À PAYER                       | 2 164.90         | 7 325.52         |
| Emprunts et dettes financières diverses                       |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 37 709.80        | 29 873.75        |
| 408100 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES                     | 37 709.80        | 29 873.75        |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 110 485.24       | 106 203.77       |
| 428200 DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER                       | 26 045.00        | 37 443.00        |
| 438200 CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER                      | 5 730.00         | 8 237.00         |
| 448600 ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER                          | 78 710.24        | 60 523.77        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                  |                  |
| Autres dettes                                                 | 6 813.36         |                  |
| 419800 CLIENTS - RRR À ACCORDER                               | 6 813.36         |                  |
| TOTAL                                                         | 157 173.30       | 143 403.04       |

## Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Produits à recevoir<br>inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                 | 30/09/2025       | 30/09/2024       |
| Créances rattachées à des participations                        |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                       |                  |                  |
| Prêts                                                           |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                              |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                           | 26 228           | 29 476           |
| Autres créances                                                 | 37 455           | 34 531           |
| Valeurs mobilières de placement                                 |                  |                  |
| Disponibilités                                                  |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>63 683</b>    | <b>64 007</b>    |

## Détail des produits à recevoir

| Produits à recevoir<br>inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                 | 30/09/2025       | 30/09/2024       |
| Créances rattachées à des participations                        |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                       |                  |                  |
| Prêts                                                           |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                              |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                           | 26 227.82        | 29 475.76        |
| 418100 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR                             | 26 227.82        | 29 475.76        |
| Autres créances                                                 | 37 455.48        | 34 531.20        |
| 409800 FOURNISSEURS - RRR À OBTENIR                             | 10 514.48        | 5 533.20         |
| 448700 ETAT - PRODUITS À RECEVOIR                               | 3 401.00         | 5 458.00         |
| 468700 DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR                             | 23 540.00        | 23 540.00        |
| Valeurs mobilières de placement                                 |                  |                  |
| Disponibilités                                                  |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>63 683.30</b> | <b>64 006.96</b> |



Produits et charges constatés d'avance

| . Produits constatés d'avance                                     | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                   | 30/09/2025       | 30/09/2024       |
| Produits :<br>- D'exploitation<br>- Financiers<br>- Exceptionnels |                  |                  |
| TOTAL                                                             |                  |                  |

| Charges constatées d'avance                                         | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                     | 30/09/2025       | 30/09/2024       |
| Charges :<br>- D'exploitation<br>- Financières<br>- Exceptionnelles | 38 631           | 48 315           |
| TOTAL                                                               | 38 631           | 48 315           |

Commentaires : néant

## Composition du capital Social

| Postes concernés                                                                             | Nombre | Valeur Nominale | Montant en Euros |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|------------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice             | 3 800  | 10.00000        | 38 000           |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                                      |        |                 |                  |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                                 |        |                 |                  |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3) | 3 800  | 10.00000        | 38 000           |

Commentaires : néant

## Engagements financiers

| Engagements donnés                   | Montant en Euros |
|--------------------------------------|------------------|
| Effets escomptés non échus           |                  |
| Aval et cautions                     |                  |
| Indemnités de départ en retraite     | 6 644            |
| Emprunts (intérêts restant à courir) |                  |
| Crédit-bail :<br>- Mobilier          |                  |
| - Immobilier                         |                  |
| Autres engagements                   |                  |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>6 644</b>     |

Commentaires : néant

| Engagements reçus   | Montant en Euros |
|---------------------|------------------|
| Abandon de créances |                  |
|                     |                  |
| <b>TOTAL</b>        |                  |

Commentaires : néant

François **DINEUR**  
Reynald **GEMY**  
Morgane **MARC**  
Mickaël **ENGUERRAND**  
Céline **MADRALA**  
Natacha **MESNILDREY**  
Lucie **PERRIER**

**Associés**

**SAS A-MONSDIS**  
**32 RUE EDOUARD VAILLANT**  
**91200 ATHIS-MONS**

***Rapport du Commissaire aux comptes  
sur les comptes annuels***

***Exercice clos le 30 septembre 2025***

ASKIL AUDIT NORMANDIE, Experts-comptables et Commissaires aux comptes  
Campus EfficScience, 1 rue du Bocage, 14 460 Colombelles  
Tél. : 02 31 46 21 71 - Mail. : [contact@askil.fr](mailto:contact@askil.fr)  
[www.askil.fr](http://www.askil.fr)

SAS AU CAPITAL DE 1 541 300 € INSCRITE AU TABLEAU DE L'ODRE DE LA REGION DE ROUEN-NORMANDIE ET MEMBRE DE LA COMPAGNIE  
DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE CAEN RCS CAEN B 478 606 205 00035 - NAF 6920Z - TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR 86 478 606 205  
AGREMENT OF 251 401 999 14

membre du groupement

**ABSOLUCE**  
Conseils d'entreprises

**INAA**  
GROUP

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

**Exercice clos le 30 septembre 2025**

À l'Associé Unique de la société SASU A-MONSDIS,

**Opinion**

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

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

**Fondement de l'opinion**

**Référentiel d'audit**

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

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

**Indépendance**

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

**Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 à l'Associé Unique.

### **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.

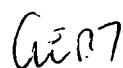
### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

*Fait à Colombelles, le 23 mars 2026*  
*Le Commissaire aux comptes*  
*SAS ASKIL AUDIT NORMANDIE*



*Reynald GEMY*

**Annexe au rapport sur les comptes annuels**  
**Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes**

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.

## Bilan Actif

| Bilan Actif                                                  | Du 01/10/2024 au 30/09/2025 |                |                  | Au 30/09/2024    |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|------------------|------------------|
|                                                              | Brut                        | Amort. Prov.   | Net              | Net              |
| Capital souscrit non appelé                                  |                             |                |                  |                  |
| <b>Actif immobilisé</b>                                      |                             |                |                  |                  |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                         |                             |                |                  |                  |
| Frais d'établissement                                        |                             |                |                  |                  |
| Frais de développement                                       |                             |                |                  |                  |
| Concessions, brevets et droits similaires                    | 6 068                       | 6 068          |                  | 1 851            |
| Fonds commercial (1)                                         |                             |                |                  |                  |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                             |                |                  |                  |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles        |                             |                |                  |                  |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                             |                |                  |                  |
| Terrains                                                     |                             |                |                  |                  |
| Constructions                                                |                             |                |                  |                  |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 78 569                      | 30 266         | 48 303           | 58 124           |
| Autres immobilisations corporelles                           | 897 563                     | 346 421        | 551 142          | 663 726          |
| Immobilisations en cours                                     |                             |                |                  |                  |
| Avances et acomptes                                          |                             |                |                  |                  |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                       |                             |                |                  |                  |
| Participations évaluées selon mise en équivalence            |                             |                |                  |                  |
| Autres participations                                        | 61 760                      |                | 61 760           | 46 880           |
| Créances rattachées à des participations                     |                             |                |                  |                  |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille             |                             |                |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                    |                             |                |                  |                  |
| Prêts                                                        |                             |                |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                           | 158 946                     |                | 158 946          | 131 084          |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                      | <b>1 202 905</b>            | <b>382 755</b> | <b>820 150</b>   | <b>901 666</b>   |
| <b>Actif circulant</b>                                       |                             |                |                  |                  |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                    |                             |                |                  |                  |
| Matières premières, autres approvisionnements                |                             |                |                  |                  |
| En-cours de - De biens                                       |                             |                |                  |                  |
| production : - De services                                   |                             |                |                  |                  |
| Produits intermédiaires et finis                             |                             |                |                  |                  |
| Marchandises                                                 | 748 713                     |                | 748 713          | 760 534          |
| Avances et acomptes versés sur commande                      |                             |                |                  |                  |
| <b>Créances (3)</b>                                          |                             |                |                  |                  |
| Clients et comptes rattachés                                 | 41 684                      |                | 41 684           | 47 220           |
| Autres                                                       | 597 555                     |                | 597 555          | 567 556          |
| Capital souscrit et appelé, non versé                        |                             |                |                  |                  |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                       |                             |                |                  |                  |
| Actions propres                                              |                             |                |                  |                  |
| Autres titres                                                |                             |                |                  |                  |
| <b>Instruments de trésorerie</b>                             |                             |                |                  |                  |
| <b>Disponibilités</b>                                        | <b>279 278</b>              |                | <b>279 278</b>   | <b>157 546</b>   |
| <b>Charges constatées d'avance (3)</b>                       | <b>38 631</b>               |                | <b>38 631</b>    | <b>48 315</b>    |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                       | <b>1 705 861</b>            |                | <b>1 705 861</b> | <b>1 581 172</b> |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                         |                             |                |                  |                  |
| Primes de remboursement des obligations                      |                             |                |                  |                  |
| Écarts de conversion actif                                   |                             |                |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                                           | <b>2 908 766</b>            | <b>382 755</b> | <b>2 526 012</b> | <b>2 482 837</b> |
| (1) Dont droit au bail                                       |                             |                |                  |                  |
| (2) Dont part à moins d'un an                                |                             |                |                  |                  |
| (3) Dont part à plus d'un an                                 |                             |                |                  |                  |

**ASKIL AUDIT NORMANDIE**

Expert-comptable – Commissaire aux comptes

Campus EffiScience

1 rue du Bocage 14 460 Colombelles

Tél. : 02 31 46 21 71

SAS au capital de 1 541 300 €

RCS Caen 748606205 – FR86478606205



## Bilan Passif

| Bilan Passif                                             | Du 01/10/2024     | Du 01/10/2023     |
|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                          | Au 30/09/2025     | Au 30/09/2024     |
| <b>Capitaux propres</b>                                  |                   |                   |
| Capital social ou individuel (dont versé) 38 000         | 38 000            | 38 000            |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport                    |                   |                   |
| Écarts de réévaluation                                   |                   |                   |
| Écart d'équivalence                                      |                   |                   |
| - Légale                                                 |                   |                   |
| Réserves :                                               |                   |                   |
| - Statutaires ou contractuelles                          |                   |                   |
| - Réglementées                                           |                   |                   |
| - Autres                                                 |                   |                   |
| Report à nouveau                                         | -1 753 108        | -1 529 225        |
| <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>        | <b>-102 134</b>   | <b>-223 883</b>   |
| Subventions d'investissement                             |                   |                   |
| Provisions réglementées                                  |                   |                   |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                  | <b>-1 817 242</b> | <b>-1 715 108</b> |
| <b>Autres fonds propres</b>                              |                   |                   |
| Produits des émissions de titres participatifs           |                   |                   |
| Avances conditionnées                                    |                   |                   |
| Autres                                                   |                   |                   |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                              |                   |                   |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                |                   |                   |
| Provisions pour :                                        |                   |                   |
| - Risques                                                | 30 687            | 29 935            |
| - Charges                                                |                   |                   |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                | <b>30 687</b>     | <b>29 935</b>     |
| <b>Emprunts et dettes (1)</b>                            |                   |                   |
| Emprunts obligataires convertibles                       | 833               |                   |
| Autres emprunts obligataires                             |                   |                   |
| Emprunts et dettes :                                     |                   |                   |
| - Auprès des établissements de crédit (2)                | 882 556           | 1 043 958         |
| - Financières divers (3)                                 | 1 596 607         | 1 449 140         |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours         |                   |                   |
| - Fournisseurs et comptes rattachés                      | 1 676 983         | 1 501 655         |
| Dettes :                                                 |                   |                   |
| - Fiscales et sociales                                   | 132 234           | 143 366           |
| - Sur immobilisations et comptes rattachés               |                   |                   |
| Autres dettes                                            | 23 354            | 29 892            |
| Instruments de trésorerie                                |                   |                   |
| Produits constatés d'avance                              |                   |                   |
| <b>EMPRUNTS ET DETTES</b>                                | <b>4 312 567</b>  | <b>4 168 010</b>  |
| Écarts de conversion passif                              |                   |                   |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                      | <b>2 526 012</b>  | <b>2 482 837</b>  |
| (1) Dont à plus d'un an                                  |                   |                   |
| (1) Dont à moins d'un an                                 |                   |                   |
| (2) Dont concours bancaires, soldes créditeurs de banque |                   |                   |
| (3) Dont emprunts participatifs                          |                   |                   |

**ASKIL AUDIT NORMANDIE**

Expert-comptable – Commissaire aux comptes

Campus EffiScience

1 rue du Bocage 14 460 Colombelles

Tél. : 02 31 46 21 71

SAS au capital de 1 541 300 €

RCS Caen 748606205 – FR86478606205

## Compte de résultat

| Compte de résultat                                                                              | Du 01/10/2024 au 30/09/2025 |             |                   | Au 30/09/2024    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------|-------------------|------------------|
|                                                                                                 | France                      | Exportation | Total             | Total            |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                                              |                             |             |                   |                  |
| Ventes de marchandises                                                                          | 10 105 467                  |             | 10 105 467        | 9 755 434        |
| Production vendue :<br>- De biens<br>- De services                                              | 21 184                      |             | 21 184            | 16 473           |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                                                   | <b>10 126 651</b>           |             | <b>10 126 651</b> | <b>9 771 906</b> |
| Production :<br>- Stockée<br>- Immobilisée                                                      |                             |             |                   |                  |
| Subventions d'exploitation reçues                                                               |                             |             | 1 504             |                  |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges                 |                             |             |                   | 23 990           |
| Autres produits                                                                                 |                             |             | 5 486             | 8 068            |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                                                  |                             |             | <b>10 133 640</b> | <b>9 803 965</b> |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                                               |                             |             |                   |                  |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                                             |                             |             | 7 244 469         | 6 930 959        |
| Variation de stocks (marchandises)                                                              |                             |             | 11 822            | -24 665          |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                                       |                             |             | 15 915            | 17 703           |
| Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)                           |                             |             |                   |                  |
| Autres achats et charges externes *                                                             |                             |             | 2 188 619         | 2 221 141        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                                           |                             |             | 49 200            | 20 043           |
| Salaires et traitements                                                                         |                             |             | 451 459           | 532 467          |
| Charges sociales                                                                                |                             |             | 109 846           | 110 265          |
| - Amortissements sur immobilisations                                                            |                             |             | 124 256           | 124 428          |
| - Dépréciations sur immobilisations                                                             |                             |             |                   |                  |
| Dotations aux :<br>- Dépréciations sur actif circulant<br>- Provisions pour risques et charges  |                             |             | 752               | 1 562            |
| Autres charges                                                                                  |                             |             | 20 594            | 50 238           |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                                                   |                             |             | <b>10 216 932</b> | <b>9 984 142</b> |
| * Y compris :<br>- Redevances de crédit-bail mobilier<br>- Redevances de crédit-bail immobilier |                             |             | 67 783            | 68 456           |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                                  |                             |             | <b>-83 292</b>    | <b>-180 178</b>  |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                                           |                             |             |                   |                  |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                                           |                             |             |                   |                  |
| <b>Produits financiers</b>                                                                      |                             |             |                   |                  |
| Produits financiers de participation (3)                                                        |                             |             |                   |                  |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)                         |                             |             |                   | 5 083            |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                                       |                             |             |                   |                  |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges                                 |                             |             |                   |                  |
| Différences positives de change                                                                 |                             |             |                   |                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                                   |                             |             |                   |                  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                                      |                             |             |                   | <b>5 083</b>     |
| <b>Charges financières</b>                                                                      |                             |             |                   |                  |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions                           |                             |             |                   |                  |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                                              |                             |             | 23 135            | 51 055           |
| Différences négatives de change                                                                 |                             |             |                   |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                  |                             |             |                   |                  |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                                                                      |                             |             | <b>23 135</b>     | <b>51 055</b>    |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                                                       |                             |             | <b>-23 135</b>    | <b>-45 971</b>   |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>                                                            |                             |             | <b>-106 427</b>   | <b>-226 149</b>  |

**ASKIL AUDIT NORMANDIE**

Expert-comptable – Commissaire aux comptes

Campus EfficScience

1 rue du Bocage 14 460 Colombelles

Tél. : 02 31 46 21 71

## Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (suite)                                                | Au 30/09/2025     | Au 30/09/2024     |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                             |                   |                   |
| Sur opérations de gestion                                                 | 4 293             | 2 716             |
| Sur opérations en capital                                                 |                   |                   |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges           |                   |                   |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                             | <b>4 293</b>      | <b>2 716</b>      |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                            |                   |                   |
| Sur opérations de gestion                                                 |                   |                   |
| Sur opérations en capital                                                 |                   | 1 050             |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions |                   |                   |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                            |                   | <b>1 050</b>      |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                              | <b>4 293</b>      | <b>1 666</b>      |
| Participation des salariés                                                |                   |                   |
| Impôts sur les bénéfices                                                  |                   | -600              |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                 | <b>10 137 933</b> | <b>9 811 764</b>  |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                  | <b>10 240 067</b> | <b>10 035 647</b> |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>         | <b>-102 134</b>   | <b>-223 883</b>   |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs                    | 3 242             | 2 290             |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs                    |                   |                   |
| (3) Dont produits concernant les entités liées                            |                   |                   |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées                            |                   |                   |

### ASKIL AUDIT NORMANDIE

Expert-comptable – Commissaire aux comptes

Campus EffiScience

1 rue du Bocage 14 460 Colombelles

Tél. : 02 31 46 21 71

# COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/10/2024 au 30/09/2025

ANNEXE

## Règles et méthodes comptables

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 2 526 012 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -102 134 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2024 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 (articles L123-12 à L123-28) et du règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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.

### Méthode des coûts historiques

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

### Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 Décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

### Amortissements

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

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- |                                                 |              |
|-------------------------------------------------|--------------|
| • Constructions                                 | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles                   | 5 à 10 ans,  |
| • Matériel et outillage                         | 5 à 10 ans,  |
| • Matériel de transport                         | 4 à 5 ans,   |
| • Mobilier de bureau                            | 10 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.

### **Stocks**

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production et les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

### **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

| Immobilisations                                        | Valeur brute<br>en début d'exercice | Augmentations                  |                                    |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
|                                                        |                                     | Réévaluations<br>de l'exercice | Acquisitions<br>créances virements |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                   |                                     |                                |                                    |
| Frais d'établissement et de développement              |                                     |                                |                                    |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles          | 6 068                               |                                |                                    |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                   | <b>6 068</b>                        |                                |                                    |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                     |                                     |                                |                                    |
| Terrains                                               |                                     |                                |                                    |
| Constructions :                                        |                                     |                                |                                    |
| - Sur sol propre                                       |                                     |                                |                                    |
| - Sur sol d'autrui                                     |                                     |                                |                                    |
| - Générales, agencements et aménagements constructions |                                     |                                |                                    |
| Installations :                                        |                                     |                                |                                    |
| - Techniques, matériel et outillage                    | 78 569                              |                                |                                    |
| - Générales, agencements et aménagements divers        | 874 888                             |                                |                                    |
| Matériel :                                             |                                     |                                |                                    |
| - De transport                                         |                                     |                                |                                    |
| - De bureau et informatique, mobilier                  | 22 675                              |                                |                                    |
| Emballages récupérables et divers                      |                                     |                                |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours                   |                                     |                                |                                    |
| Avances et acomptes                                    |                                     |                                |                                    |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                     | <b>976 132</b>                      |                                |                                    |
| <b>Immobilisations financières</b>                     |                                     |                                |                                    |
| Participations évaluées par mise en équivalence        |                                     |                                |                                    |
| - Participations                                       | 46 880                              |                                | 14 880                             |
| Autres :                                               |                                     |                                |                                    |
| - Titres immobilisés                                   |                                     |                                |                                    |
| Prêts et autres immobilisations financières            | 131 084                             |                                | 27 861                             |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                     | <b>177 964</b>                      |                                | <b>42 741</b>                      |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                   | <b>1 160 164</b>                    |                                | <b>42 741</b>                      |

| Immobilisations                                 | Diminutions |          | Valeur brute<br>des immo.<br>en fin d'exercice | Réval. légale ou éval. par<br>mise en équival. |
|-------------------------------------------------|-------------|----------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|                                                 | Virements   | Cessions |                                                | Val. d'origine des immo. en<br>fin d'ex.       |
| Frais d'établissement et de développement       |             |          |                                                |                                                |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles   |             |          | 6 068                                          |                                                |
| <b>TOTAL</b>                                    |             |          | <b>6 068</b>                                   |                                                |
| Terrains                                        |             |          |                                                |                                                |
| Constructions :                                 |             |          |                                                |                                                |
| - Sur sol propre                                |             |          |                                                |                                                |
| - Sur sol d'autrui                              |             |          |                                                |                                                |
| - Gales, agencts et aménagt. const.             |             |          |                                                |                                                |
| Installations :                                 |             |          |                                                |                                                |
| - Techniques, matériel et outillage             |             |          | 78 569                                         |                                                |
| - Gales, agencts et aménagt. divers             |             |          | 874 888                                        |                                                |
| Matériel :                                      |             |          |                                                |                                                |
| - De transport                                  |             |          |                                                |                                                |
| - De bureau et informatique, mob                |             |          | 22 675                                         |                                                |
| Emballages récupérables et divers               |             |          |                                                |                                                |
| Immobilisations corporelles en cours            |             |          |                                                |                                                |
| Avances et acomptes                             |             |          |                                                |                                                |
| <b>TOTAL</b>                                    |             |          | <b>976 132</b>                                 |                                                |
| Participations évaluées par mise en équivalence |             |          |                                                |                                                |
| - Participations                                |             |          | 61 760                                         |                                                |
| Autres :                                        |             |          |                                                |                                                |
| - Titres immobilisés                            |             |          |                                                |                                                |
| Prêts et autres immobilisations financières     |             |          | 158 946                                        |                                                |
| <b>TOTAL</b>                                    |             |          | <b>220 706</b>                                 |                                                |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                            |             |          | <b>1 202 905</b>                               |                                                |

Commentaires : néant

## Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                                 |                                |                |          |                           |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------|----------|---------------------------|
| Immobilisations amortissables                                          | Montant au début de l'exercice | Augment.       | Diminut. | Montant en fin d'exercice |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                   |                                |                |          |                           |
| Frais d'établissement et développement                                 |                                |                |          |                           |
| Fonds commercial                                                       |                                |                |          |                           |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 4 216                          | 1 851          |          | 6 068                     |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                   | <b>4 216</b>                   | <b>1 851</b>   |          | <b>6 068</b>              |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                     |                                |                |          |                           |
| Terrains                                                               |                                |                |          |                           |
| Constructions :<br>- Sur sol propre<br>- Sur sol d'autrui              |                                |                |          |                           |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                                |                |          |                           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel             | 20 445                         | 9 821          |          | 30 266                    |
| Installations générales, agencements et aménagements divers            | 225 524                        | 108 594        |          | 334 118                   |
| Matériel de transport                                                  |                                |                |          |                           |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 8 313                          | 3 990          |          | 12 303                    |
| Emballages récupérables et divers                                      |                                |                |          |                           |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                     | <b>254 282</b>                 | <b>122 405</b> |          | <b>376 687</b>            |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                   | <b>258 498</b>                 | <b>124 256</b> |          | <b>382 755</b>            |

| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| Immobilisations amortissables                                                      | Dotations             |                |                                  | Reprises              |                |                                  | Mvt net des amort. à la fin de l'ex. |
|                                                                                    | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel       | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel       |                                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                               |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Frais d'établissement et dvp.                                                      |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Fonds commercial                                                                   |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Autres postes d'immo. incorp.                                                      |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| <b>TOTAL</b>                                                                       |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                                 |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Terrains                                                                           |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Constructions :<br>- Sur sol propre<br>- Sur sol d'autrui                          |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Inst. gales, agencets et aménag. des constructions                                 |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Inst. techniques, mat. et outillage industriels                                    |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Inst. gales, agenc. et aménagements divers                                         |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Matériel de transport                                                              |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Mat. de bur. et informat., mob.                                                    |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Emballages récup. et divers                                                        |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| <b>TOTAL</b>                                                                       |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Frais d'acqui. de titres de particip.                                              |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                               |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>                                                   |                       |                | <b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b> |                       |                | <b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b> |                                      |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augment. | Dotations exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                                             |                                    |          |                               |                               |
| Primes de remboursement des obligations                                          |                                    |          |                               |                               |

Commentaires : néant



## Etat des provisions et dépréciations

| Nature des provisions                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Réglementées</b><br>- Reconstitution des gisements<br>Provisions pour : - Investissements<br>- Hausse des prix<br>Amortissements dérogatoires<br>Provisions pour prêts d'installation<br>Autres provisions réglementées                                                                                                                                                                             |                                |                                         |                                               |                                |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                |                                         |                                               |                                |
| <b>Risques et charges</b><br>- Litiges<br>- Garanties données aux clients<br>- Pertes sur marché à terme<br>- Amendes et pénalités<br>- Pertes de change<br>Provisions pour : - Pensions et obligations<br>- Impôts<br>- Renouvellement des immobilisations<br>- Gros entretien et grandes révisions<br>- Charges sociales et fiscales sur congés à payer<br>Autres provisions pour risques et charges |                                |                                         |                                               |                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 29 935                         | 752                                     |                                               | 30 687                         |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>29 935</b>                  | <b>752</b>                              |                                               | <b>30 687</b>                  |

| Nature des dépréciations                                                                                                                                                                                                                        | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Dépréciations</b><br>- Incorporelles<br>- Corporelles<br>Immobilisations : - Titres mis en équivalence<br>- Titres de participation<br>- Financières<br>Sur stocks et en cours<br>Sur comptes clients<br>Autres provisions pour dépréciation |                                |                                         |                                               |                                |
| <b>DÉPRÉCIATIONS</b>                                                                                                                                                                                                                            |                                |                                         |                                               |                                |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                                                                                                                                                                                            | <b>29 935</b>                  | <b>752</b>                              |                                               | <b>30 687</b>                  |
| - D'exploitation<br>Dont dotations et reprises : - Financières<br>- Exceptionnelles                                                                                                                                                             |                                | 752                                     |                                               |                                |
| Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation                                                                                                                                                                                          |                                |                                         |                                               |                                |

Commentaires : néant

## Etat des créances

| Créances                                                                         | Montant brut   | Liquidité de l'actif     |                         |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------|
|                                                                                  |                | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                                                     |                |                          |                         |
| Créances rattachées à des participations                                         |                |                          |                         |
| Prêts (1) (2)                                                                    |                |                          |                         |
| Autres immobilisations financières                                               | 158 946        |                          | 158 946                 |
| <b>De l'actif circulant</b>                                                      |                |                          |                         |
| Clients douteux ou litigieux                                                     | 776            | 776                      |                         |
| Autres créances clients                                                          | 40 908         | 40 908                   |                         |
| Créances représentatives de titres prêtés                                        |                |                          |                         |
| Personnel et comptes rattachés                                                   | 1 820          | 1 820                    |                         |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                    |                |                          |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                                         |                |                          |                         |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                       | 149 739        | 149 739                  |                         |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                                     |                |                          |                         |
| Divers                                                                           | 3 401          | 3 401                    |                         |
| Groupe et associés (2)                                                           | 600            | 600                      |                         |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 441 996        | 441 996                  |                         |
| Charges constatées d'avance                                                      | 38 631         | 38 631                   |                         |
| <b>TOTAL</b>                                                                     | <b>836 816</b> | <b>677 870</b>           | <b>158 946</b>          |
| (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)                                      | 833              | 833                           |                         |                           |
| 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                                                 | 882 556          | 181 576                       | 688 850                 | 12 130                    |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                             |                  |                               |                         |                           |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                           | 1 676 983        | 1 676 983                     |                         |                           |
| Personnel et comptes rattachés                                              | 26 045           | 26 045                        |                         |                           |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                               | 23 762           | 23 762                        |                         |                           |
| Impôts sur les bénéfices                                                    |                  |                               |                         |                           |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                  | 3 312            | 3 312                         |                         |                           |
| Obligations cautionnées                                                     |                  |                               |                         |                           |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                           | 79 115           | 79 115                        |                         |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                             |                  |                               |                         |                           |
| Groupe et associés (2)                                                      | 1 596 607        |                               | 1 596 607               |                           |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 23 354           | 23 354                        |                         |                           |
| Dettes représentatives de titres empruntés                                  |                  |                               |                         |                           |
| Produits constatés d'avance                                                 |                  |                               |                         |                           |
| <b>TOTAL</b>                                                                | <b>4 312 567</b> | <b>2 014 979</b>              | <b>2 285 457</b>        | <b>12 130</b>             |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice                                  | 200 000          |                               |                         |                           |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice                                 | 156 241          |                               |                         |                           |
| (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques   |                  |                               |                         |                           |

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Charges à payer<br>incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                               | 30/09/2025       | 30/09/2024       |
| Emprunts obligataires convertibles                            |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                                  |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit        | 2 165            | 7 326            |
| Emprunts et dettes financières diverses                       |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 37 710           | 29 874           |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 110 485          | 106 204          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                  |                  |
| Autres dettes                                                 | 6 813            |                  |
| TOTAL                                                         | 157 173          | 143 403          |

Détail des charges à payer

| Charges à payer<br>incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                               | 30/09/2025       | 30/09/2024       |
| Emprunts obligataires convertibles                            |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                                  |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit        | 2 164.90         | 7 325.52         |
| 518100 BANQUE - INTÉRÊTS COURUS À PAYER                       | 2 164.90         | 7 325.52         |
| Emprunts et dettes financières diverses                       |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 37 709.80        | 29 873.75        |
| 408100 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES                     | 37 709.80        | 29 873.75        |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 110 485.24       | 106 203.77       |
| 428200 DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER                       | 26 045.00        | 37 443.00        |
| 438200 CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER                      | 5 730.00         | 8 237.00         |
| 448600 ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER                          | 78 710.24        | 60 523.77        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                  |                  |
| Autres dettes                                                 | 6 813.36         |                  |
| 419800 CLIENTS - RRR À ACCORDER                               | 6 813.36         |                  |
| TOTAL                                                         | 157 173.30       | 143 403.04       |

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Produits à recevoir<br>inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                 | 30/09/2025       | 30/09/2024       |
| Créances rattachées à des participations                        |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                       |                  |                  |
| Prêts                                                           |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                              |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                           | 26 228           | 29 476           |
| Autres créances                                                 | 37 455           | 34 531           |
| Valeurs mobilières de placement                                 |                  |                  |
| Disponibilités                                                  |                  |                  |
| TOTAL                                                           | 63 683           | 64 007           |

Détail des produits à recevoir

| Produits à recevoir<br>inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                 | 30/09/2025       | 30/09/2024       |
| Créances rattachées à des participations                        |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                       |                  |                  |
| Prêts                                                           |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                              |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                           | 26 227.82        | 29 475.76        |
| 418100 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR                             | 26 227.82        | 29 475.76        |
| Autres créances                                                 | 37 455.48        | 34 531.20        |
| 409800 FOURNISSEURS - RRR À OBTENIR                             | 10 514.48        | 5 533.20         |
| 448700 ETAT - PRODUITS À RECEVOIR                               | 3 401.00         | 5 458.00         |
| 468700 DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR                             | 23 540.00        | 23 540.00        |
| Valeurs mobilières de placement                                 |                  |                  |
| Disponibilités                                                  |                  |                  |
| TOTAL                                                           | 63 683.30        | 64 006.96        |

## Produits et charges constatés d'avance

| Produits constatés d'avance                                       | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                   | 30/09/2025       | 30/09/2024       |
| Produits :<br>- D'exploitation<br>- Financiers<br>- Exceptionnels |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                      |                  |                  |

| Charges constatées d'avance                                         | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                     | 30/09/2025       | 30/09/2024       |
| Charges :<br>- D'exploitation<br>- Financières<br>- Exceptionnelles | 38 631           | 48 315           |
| <b>TOTAL</b>                                                        | <b>38 631</b>    | <b>48 315</b>    |

Commentaires : néant

## Composition du capital Social

| Postes concernés                                                                             | Nombre | Valeur Nominale | Montant en Euros |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|------------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice             | 3 800  | 10.00000        | 38 000           |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                                      |        |                 |                  |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                                 |        |                 |                  |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3) | 3 800  | 10.00000        | 38 000           |

Commentaires : néant

# Engagements financiers

| Engagements donnés                   | Montant en Euros |
|--------------------------------------|------------------|
| Effets escomptés non échus           | 6 644            |
| Aval et cautions                     |                  |
| Indemnités de départ en retraite     |                  |
| Emprunts (intérêts restant à courir) |                  |
| Crédit-bail : - Mobilier             |                  |
| - Immobilier                         |                  |
| Autres engagements                   | 6 644            |
| TOTAL                                |                  |

Commentaires : néant

| Engagements reçus   | Montant en Euros |
|---------------------|------------------|
| Abandon de créances |                  |
| TOTAL               |                  |

Commentaires : néant