

TALENZ SOFIDEM LAVAL

Société par Actions Simplifiée
au capital de 80.000 €
Siège social : 2 Rue Jean-Baptiste Lamarck
ZA des Morandières
53810 CHANGE
308 636 737 RCS LAVAL

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2026

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025 RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition de la Présidente, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2025, s'élevant à 625.146,74 euros de la manière suivante :

Montant et origine des sommes à affecter	Affectations proposées et postes concernés
<u>Résultat net</u> : 625.146,74 €	<u>Dotations aux Postes de réserves</u> : Réserve Légale Autres Réserves Réserves Réglementées (Plus-values à LT) Report à Nouveau
<u>Autres prélèvements complémentaires</u> : Sur prime Sur réserve légale Sur autres réserves Sur report à nouveau antérieur	<u>Distribution de Dividendes</u> : Dividende Global 625.146,74 €
TOTAL 625.146,74 €	TOTAL 625.146,74 €

Chaque action recevrait un dividende d'environ 150,39 euros.

La mise en paiement a lieu à compter de ce jour.

Prélèvement forfaitaire unique

A compter de l'imposition des revenus perçus en 2018, les revenus mobiliers et les plus-values de cessions de titres des particuliers sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU). Le PFU, aussi appelé « flat tax », consiste en une imposition à l'impôt sur le revenu à un taux forfaitaire unique de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 18,6 %, ce qui se traduit par une taxation globale à 31,40 %. Les contribuables y ayant intérêt peuvent toutefois renoncer à cette modalité de taxation et opter pour le barème progressif.

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale prend acte des dividendes distribués au titre des trois précédents exercices, savoir :

Exercice clos le	Revenus éligibles à un abattement de 40%		Revenus non éligibles audit abattement
	Dividendes	Autres revenus	
30 septembre 2024	499.680,91 €	0	0
30 septembre 2023	452.169,45 €	0	0
30 septembre 2022	368.807,24 €	0	0

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité. »

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

Madame Camille BANSILLON
Présidente

SAS TALENZ SOFIDEM LAVAL

2 rue Jean-Baptiste Lamarck
53021 LAVAL CEDEX 9

ETATS FINANCIERS

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

Certifié conforme à l'original

Signé par Camille Bansillon
Le 30 avr. 2026



doc_40Vb
tx_qZ2IM2vevoJ3



T A L E N Z
S O F I D E M

TALENZ SOFIDEM & ASSOCIES

LAVAL
Rue J.B. Lamarck - CS 52145
53021 Laval Cedex 9
Tél : 02 43 591 591
laval@talenz-sofidem.fr

PARIS
19 rue du 4 septembre
75002 Paris
Tél : 01 53 96 82 82
paris@talenz-sofidem.fr

Période du 01/10/2024 au 30/09/2025

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2025	Net 30/09/2024
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement	29 892	29 892		
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	353 498		353 498	353 498
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	13 589	10 458	3 132	4 179
Constructions	285 037	241 460	43 577	54 573
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	506 857	351 590	155 268	135 118
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	37 562		37 562	37 560
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 226 435	633 399	593 036	584 927
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	3 296		3 296	1 901
En-cours de production (biens et services)	161 175		161 175	141 714
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 916 158	135 954	1 780 204	1 899 892
Autres créances	1 086 085		1 086 085	1 424 989
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	800 000		800 000	750 000
Disponibilités	690 636		690 636	796 008
Charges constatées d'avance (3)	53 208		53 208	54 179
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 710 559	135 954	4 574 604	5 068 683
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	5 936 994	769 353	5 167 640	5 653 611
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/09/2025	30/09/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital	80 000	80 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	274 324	274 324
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	8 000	8 154
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 324 303	1 324 303
Report à nouveau		30
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	625 147	499 498
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 311 774	2 186 308
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	436 429	436 429
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	436 429	436 429
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	41 348	10 286
Emprunts et dettes financières diverses (3)	45 852	120 092
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	663 235	940 491
Dettes fiscales et sociales	1 114 367	1 222 348
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 289	185 310
Produits constatés d'avance	549 347	552 348
TOTAL DETTES	2 419 438	3 030 874
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	5 167 640	5 653 611
(1) Dont à plus d'un an (a)	26 312	4 719
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 393 126	3 026 155
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Période du 01/10/2024 au 30/09/2025

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS TALENZ SOFIDEM LAVAL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2025, dont le total est de 5 167 640 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 625 147 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.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2025 ont été établis conformément au règlement de l'autorité des Normes comptables N°2016-07

Les conventions 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Agencements des constructions : 20 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- * Matériel informatique : 4 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour 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 provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	29 892			29 892
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	353 498			353 498
Immobilisations incorporelles	383 390			383 390
- Terrains	13 589			13 589
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	285 037			285 037
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	110 075	3 900		113 975
- Matériel de transport	86 098	41 168	51 582	75 684
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	289 947	47 243	19 991	317 199
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	784 745	92 312	71 574	805 484
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	37 560	62	60	37 562
Immobilisations financières	37 560	62	60	37 562
ACTIF IMMOBILISE	1 205 695	92 374	71 634	1 226 435

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		92 312	62	92 374
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		92 312	62	92 374
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		71 574	60	71 634
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		71 574	60	71 634

Immobilisations incorporelles

Le poste clientèle fait l'objet d'une analyse à chaque clôture d'exercice et il y a mise au rebut de la valeur correspondant à la valeur des clients sortis.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	29 892			29 892
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	29 892			29 892
- Terrains	9 411	1 047		10 458
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	230 464	10 997		241 460
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	86 598	4 138		90 736
- Matériel de transport	51 701	28 689	46 663	33 727
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	212 702	33 276	18 851	227 127
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	590 876	78 146	65 514	603 507
ACTIF IMMOBILISE	620 767	78 146	65 514	633 399

Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

TRAVAUX EN COURS:

Les travaux en cours sont valorisés conformément à l'instruction administrative du 22 août 1994.

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 093 013 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	37 562		37 562
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 916 158	1 916 158	
Autres	1 086 085	1 086 085	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	53 208	53 208	
Total	3 093 013	3 055 451	37 562
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
GROUPE - FACTURES A ETABLIR	24 554
R.R.R. A OBTENIR & AV NON	991
ASS. INTERETS COURUS	29 240
INTERETS A RECEVOIR	732
Total	55 518

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 79 999,80 euros décomposé en 4 157 titres d'une valeur nominale de 19,24 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	436 429				436 429
Total	436 429				436 429
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 419 438 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	41 348	15 036	26 312	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	663 235	663 235		
Dettes fiscales et sociales	1 114 367	1 114 367		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	51 141	51 141		
Produits constatés d'avance	549 347	549 347		
Total	2 419 438	2 393 126	26 312	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	42 500			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	11 438			
(**) Dont envers les associés	2 067			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 2 067 euros.

Charges à payer

	Montant
FRES FOURNISSEURS NON PARVENUES	33 863
GROUPE - FACTURES NON PARVENUES	344 739
DETTES POUR CONGES PAYES	213 307
DETTES PROVIS.INTERESSEMENT	67 583
AUTRES CHARGES A PAYER	165 000
ORG SOCIAUX CHARGES A PAYER	153 991
ETAT CHARGES A PAYER	3 164
RRR AVOIR A ETABLIR-GROUPE	660
Total	982 308

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVAN	53 208		
Total	53 208		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVAN	549 347		
Total	549 347		

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
INTERETS SUR PRETS	2 088
Autres engagements donnés	2 088
Total	2 088
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

La dette actuarielle au 30 septembre 2025 peut être estimée globalement à : 147 174 €.

Pour la calculer, la méthode suivante a été retenue :

Méthode de calcul : Méthode rétrospective prorata temporis

Convention Collective : Experts comptables et commissaires aux comptes

Base : 2025

Age de départ à la retraite : 65 ans

Initiative du départ : à l'initiative du salarié

Table de mortalité : Table réglementaire INSEE 2010-2012

Progression annuelle de salaire: 3%

Table de rotation du personnel: taux de rotation : 1 %

Taux de charges sociales : 43 %

Taux d'actualisation : 3.82 %