

GMBA ESSONNE

Société à responsabilité limitée au capital de 25 000 euros
Siège Social : 6 Boulevard Dubreuil, 91400 Orsay
402 685 747 R.C.S EVRY

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025 VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2026

RESOLUTION : AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale constate que le résultat net de l'exercice est constitué par un bénéfice de 125 685,85 euros.

L'Assemblée Générale décide l'affectation suivante :

- A titre de dividendes : 125.000 euros, soit 100 euros par part sociale.
- A concurrence de 685,85 euros au compte autres réserves portant le montant de ce poste de 917 281,96 euros à 917 967,81 euros.

Le dividende sera mis en paiement, au plus tard le 30 avril 2026, au siège social de la Société.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, les Associés prennent acte que le montant de la distribution de dividendes soit 125 000 euros, est éligible à l'abattement fiscal de 40% mentionné à l'article 158 du Code général des impôts. Néanmoins les Associés soumis au Prélèvement Forfaitaire Unique (PFU), les Associés personnes morales et les Associés non domiciliés fiscalement en France ne pourront pas bénéficier de cet abattement fiscal de 40%.

Il est rappelé que les dividendes versés à compter du 1er janvier 2026 aux associés personnes physiques sont soumis, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire à hauteur de 12,8 % perçu à titre d'acompte et, sauf résidence fiscale étrangère des bénéficiaires, à hauteur de 18,6 % aux contributions sociales (CSG, CRDS, prélèvement social, contributions additionnelles à ce prélèvement et prélèvement de solidarité), ce qui porte la retenue à la source globale effectuée par la société à 31,40 %.

Les dividendes perçus sont à déclarer l'année suivante par les associés personnes physiques avec l'ensemble de leurs revenus et sont soumis à l'impôt sur le revenu soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, soit, pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Dans les deux cas, s'ajoutent 18,6 % de prélèvements sociaux. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé le montant des sommes distribuées au titre des trois derniers exercices.

Les sommes distribuées au titre des trois derniers exercices sont les suivantes :

Date de clôture	Distributions éligibles à l'abattement (*), en euros	Taux de l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
30 septembre 2024	70 000	40 %	néant
30 septembre 2023	150 000	40 %	néant
30 septembre 2022	150 000	40 %	néant

(*) Dividende éligible pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement de 40% prévu à l'article 158. 3 du CGI.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

RESOLUTION : POUVOIRS EN VUE DES FORMALITES

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs à la Gérance ou au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'effectuer toutes les formalités qui seront nécessaires relativement aux décisions visées ci-dessus.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pascal MAULARD

Signé numériquement par Nitro
Software Belgium NV - Nitro
Sign Premium de la part de
Pascal MAULARD

Monsieur Pascal MAULARD

Copie certifiée conforme à l'original
Raymond DORGE

Signé numériquement par Nitro
Software Belgium NV - Nitro
Sign Premium de la part de
Raymond DORGE

Monsieur Raymond DORGE

Yannick SOUCHET

Signé numériquement par Nitro
Software Belgium NV - Nitro
Sign Premium de la part de
Yannick SOUCHET

Monsieur Yannick SOUCHET

Pascale
BELLUARDO

Signé numériquement par Nitro
Software Belgium NV - Nitro
Sign Premium de la part de
Pascale BELLUARDO

Madame Pascale BELLUARDO

Jacques De NUCE

Signé numériquement par Nitro
Software Belgium NV - Nitro
Sign Premium de la part de
Jacques De NUCE

Monsieur Jacques DE NUCE DE LAMOTHE

Virginie Dormeuil

Signé numériquement par Nitro
Software Belgium NV - Nitro
Sign Premium de la part de
Virginie Dormeuil

Madame Virginie DORMEUIL

François Goncalves

Signé numériquement par Nitro
Software Belgium NV - Nitro
Sign Premium de la part de
François Goncalves

Monsieur François GONÇALVES

Nicolas GELLIOT

Signé numériquement par Nitro
Software Belgium NV - Nitro
Sign Premium de la part de
Nicolas GELLIOT

Monsieur Nicolas GELLIOT



Raymond DORGE

Signé numériquement par Nitro Software
Belgium NV - Nitro Sign Premium de la part de
Raymond DORGE

Pour copie certifiée conforme à l'original M.
Raymond DORGE Co-Gérant

GMBA ESSONNE

expertise comptable

**6 BD DUBREUIL
91400 ORSAY**

Comptes Annuels

Exercice clos le 30/09/2025

GMBA ESSONNE

Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Parisienne
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
Membre indépendant de WALTER FRANCE et d'Allinial Global International

Siège social : 6 boulevard Dubreuil - 91400 ORSAY
Téléphone : +33 (0)1 69 07 60 18 - Fax : +33 (0)1 69 07 50 88
E-mail : orsay@gmba.fr

SARL au capital de 25 000 Euros - 402 685 747 RCS Evry
NAF 6920 Z - N° TVA : FR47402685747

www.gmba-allinial.com



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				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 010	1 010		
Fonds commercial	484 256		484 256	484 256
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	32 333	31 578	755	1 083
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	114 300	102 848	11 452	15 255
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	33 694		33 694	33 694
ACTIF IMMOBILISÉ	665 594	135 436	530 158	534 288
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 794 360	166 032	1 628 328	1 442 149
Autres	229 918		229 918	215 600
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				301 900
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	142 942		142 942	166 107
Charges constatées d'avance	57 605		57 605	70 787
ACTIF CIRCULANT	2 224 825	166 032	2 058 793	2 196 544
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	2 890 418	301 468	2 588 950	2 730 831

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/10/2024	Du 01/10/2023
	Au 30/09/2025	Au 30/09/2024
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 25 000	25 000	25 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	2 500	2 500
- Statutaires ou contractuelles		
Réserves : - Réglementées		
- Autres	917 282	893 345
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	125 686	93 937
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 070 468	1 014 782
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
- Risques		
Provisions pour : - Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Auprès des établissements de crédit	1 390	529
Emprunts et dettes : - Financières diverses		783
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	341 880	503 643
Dettes : - Fiscales et sociales	731 046	748 689
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 374	8 302
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	438 794	454 102
EMPRUNTS ET DETTES	1 518 482	1 716 049
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	2 588 950	2 730 831

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2024 au 30/09/2025			Au 30/09/2024
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	6 384 623	12 308	6 396 931	5 894 299
Chiffre d'affaires net	6 384 623	12 308	6 396 931	5 894 299
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			51 947	80 125
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			556	24
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			6 449 435	5 974 449
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			2 678 723	2 447 121
Impôts, taxes et versements assimilés			67 543	61 855
Salaires et traitements			2 389 064	2 309 883
Charges sociales			1 045 510	914 067
- Amortissements sur immobilisations			4 130	5 158
- Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant			66 540	37 327
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			49 243	62 262
CHARGES D'EXPLOITATION			6 300 753	5 837 673
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			148 682	136 776
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			5 438	10 713
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			5 438	10 713
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			52	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			52	
RÉSULTAT FINANCIER			5 387	10 713
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			154 069	147 489

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2025	Au 30/09/2024
Produits exceptionnels Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés	645	35 398
Impôts sur les bénéfices	27 738	18 154
TOTAL DES PRODUITS	6 454 873	5 985 162
TOTAL DES CHARGES	6 329 187	5 891 225
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	125 686	93 937

I. RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2025 présente un total de 2 588 950 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 6 454 873 euros, dégage un résultat de 125 686 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 sociaux sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC n° 2014-03 relatif au PCG et les règlements modificatifs de ce dernier).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

II. FAITS MARQUANTS

Il n'y a aucun fait marquant sur l'exercice.

III. NOTES SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RÉSULTAT

3.1. Actif immobilisé

Investissements (cf tableau joint)

Amortissements (cf tableau joint)

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production. Les frais accessoires ne sont pas incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité qui correspond à la durée d'usage généralement admise, de l'absence d'amortissements dérogatoires. Il n'a été identifié dans les comptes sociaux aucun composant :

Logiciels 3 ans

Installations techniques, matériels, outillages industriels 5 à 8 ans

Installations générales, agencements, aménagements 10 ans

Matériel de transport 5 ans

Matériel de bureau et informatique 3 ans

Mobilier 10 ans

3.2. Créances (cf tableaux joints)

L'actif circulant s'élève à 2 081 883 euros et est intégralement à moins d'un an.

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Elles sont, le cas échéant dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Aucune provision de ce type n'a été comptabilisée au 30/09/2025.

3.3. Capitaux propres

Le capital social est composé de 1 250 parts sociales de 20 euros, entièrement libérées.

Les capitaux propres ont évolué de la façon suivante :

Capitaux propres au 30/09/2024 : 1 014 782 euros

Dividendes distribués : 70 000 euros

Résultat Exercice au 30/09/2025 : 125 686 euros

Capitaux propres au 30/09/2025 : 1 070 468 euros

3.4. Provisions pour risques et charges (cf tableau joint)

L'exercice n'a donné lieu à la constatation d'aucune provision.

3.5. Dettes (cf tableaux joints)

IV. AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

4.1. Effectif moyen

L'effectif moyen pour l'exercice est de 53 personnes contre 51 pour l'exercice précédent.

4.2. Fiscalité latente

Il n'y a pas de fiscalité latente significative à la clôture de l'exercice.

4.3. Montant des honoraires du Commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du Commissaire aux comptes figurant au compte de résultat sont de 5 600 euros HT au titre du contrôle légal des comptes tel qu'il est défini par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L822-II.

4.4. Engagements hors bilan

Le montant des engagements en matière de retraite a été calculé sur le logiciel Webengage avec un taux d'actualisation de 3.5. A la clôture de l'exercice cet engagement s'élève à 67.928 €. L'engagement à 10 ans est de 4.192 €. Il n'est pas couvert à la clôture de l'exercice.

4.5. Evènements postérieurs à la clôture

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'exploitation. A la date d'arrêté des comptes, l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause sa capacité à poursuivre son exploitation.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	485 266		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	485 266		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions	32 333		
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	93 458		
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	20 842		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	146 633		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	33 694		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	33 694		
TOTAL GÉNÉRAL	665 594		

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			485 266	
TOTAL			485 266	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.			32 333	
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers			93 458	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			20 842	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			146 633	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			33 694	
TOTAL			33 694	
TOTAL GÉNÉRAL			665 594	

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
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 010			1 010
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 010			1 010
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	31 251	328		31 578
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	80 953	3 803		84 756
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 092			18 092
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	130 296	4 130		134 426
TOTAL GÉNÉRAL	131 306	4 130		135 436

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	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts 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							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

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 créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	33 694		33 694
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	5 084	5 084	
Autres créances clients	1 789 276	1 789 276	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	17 079	17 079	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 788	41 788	
Impôts sur les bénéfices	555	555	
Taxe sur la valeur ajoutée	44 694	44 694	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	34 127	34 127	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	91 674	91 674	
Charges constatées d'avance	57 605	57 605	
TOTAL	2 115 577	2 081 883	33 694
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	1 390	1 390		
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	341 880	341 880		
Personnel et comptes rattachés	163 550	163 550		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	218 243	218 243		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	324 312	324 312		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	24 941	24 941		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	5 374	5 374		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	438 794	438 794		
TOTAL	1 518 482	1 518 482		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Etat des provisions

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
Réglementées - Reconstitution des gisements Provisions pour : - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provision Fiscale pour implantation à - Avant le 01.01.1992 l'étranger : - Après le 01.01.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change Provisions pour : - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

NATURE DES DEPRECIATIONS	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
Dépréciations - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Titres mis en équivalence - Titres de participations - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	117 289	66 540	17 797	166 032
TOTAL GENERAL	117 289	66 540	17 797	166 032
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles		66 540	17 797	
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir 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	52 820	31 356
Autres créances	41 788	10 522
Valeurs mobilières de placement		1 900
Disponibilités		
TOTAL	94 609	43 778

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir 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	52 820.40	31 356.00
41810000 Clients fact à établir	52 820.40	31 356.00
Autres créances	41 788.14	10 521.68
43870000 Indemnités journalières	22 008.51	10 521.68
43871000 Produits à recevoir	19 779.63	
Valeurs mobilières de placement		1 900.27
50880000 Intérêts courus		1 900.27
Disponibilités		
TOTAL	94 608.54	43 777.95

Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer 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		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	179 966	199 639
Dettes fiscales et sociales	236 694	354 623
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		655
TOTAL	416 660	554 917

Détail des charges à payer

Charges à payer 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		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	179 966.40	199 639.20
40810000 Fournisseurs fact non par	179 966.40	199 639.20
Dettes fiscales et sociales	236 693.67	354 622.95
42820000 Prov congés payés	155 477.86	138 844.35
42860000 Provision prime	3 233.00	114 167.95
42861000 Provision intéressement		32 050.00
43820000 Ch.soc sur cp	64 983.45	57 170.25
43861000 Charges soc sur primes		3 222.00
44860000 Etat autres ch. à payer	2 329.00	2 280.00
44861000 Taxe Agefiph	3 900.00	700.00
44862000 Taxe apprentissage	1 562.68	1 428.27
44863000 Formation continue	5 207.68	4 760.13
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		655.20
41980000 Avoir à établir		655.20
TOTAL	416 660.07	554 917.35

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2025	30/09/2024
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	438 794	454 102
TOTAL	438 794	454 102

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2025	30/09/2024
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	57 605	70 787
TOTAL	57 605	70 787

Commentaires : néant



GMBA ESSONNE

Société à Responsabilité Limitée au capital de 25 000 €uros

6 Boulevard Dubreuil
91400 ORSAY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30/09/2025

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

A l'assemblée générale de la société GMBA ESSONNE,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GMBA ESSONNE 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 qui nous sont applicables, sur la période du 01/10/2024 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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 gérant.

RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Toulouse, le 13 mars 2026,

Le commissaire aux comptes

A handwritten signature in blue ink, reading "N. Girard", with a horizontal line underneath.

NNEXT AUDIT
Représentée par Nathalie GIRARD

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2025

Bilan actif

Bilan Passif

Compte de résultat

Annexe



GMBA ESSONNE

expertise comptable

6 BD DUBREUIL
91400 ORSAY

Comptes Annuels

Exercice clos le 30/09/2025

GMBA ESSONNE

Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Parisienne
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
Membre indépendant de WALTER FRANCE et d'Allinial Global International

Siège social : 6 boulevard Dubreuil - 91400 ORSAY
Téléphone : +33 (0)1 69 07 60 18 - Fax : +33 (0)1 69 07 50 88
E-mail : orsay@gmba.fr

SARL au capital de 25 000 Euros - 402 685 747 RCS Evry
NAF 6920 Z - N° TVA : FR47402685747

www.gmba-allinial.com



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				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 010	1 010		
Fonds commercial	484 256		484 256	484 256
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	32 333	31 578	755	1 083
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	114 300	102 848	11 452	15 255
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	33 694		33 694	33 694
ACTIF IMMOBILISÉ	665 594	135 436	530 158	534 288
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 794 360	166 032	1 628 328	1 442 149
Autres	229 918		229 918	215 600
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				301 900
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	142 942		142 942	166 107
Charges constatées d'avance	57 605		57 605	70 787
ACTIF CIRCULANT	2 224 825	166 032	2 058 793	2 196 544
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	2 890 418	301 468	2 588 950	2 730 831

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/10/2024	Du 01/10/2023
	Au 30/09/2025	Au 30/09/2024
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 25 000	25 000	25 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	2 500	2 500
Réserves : - Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	917 282	893 345
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	125 686	93 937
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 070 468	1 014 782
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
- Risques		
Provisions pour : - Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Auprès des établissements de crédit	1 390	529
Emprunts et dettes : - Financières diverses		783
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	341 880	503 643
Dettes : - Fiscales et sociales	731 046	748 689
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 374	8 302
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	438 794	454 102
EMPRUNTS ET DETTES	1 518 482	1 716 049
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	2 588 950	2 730 831

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2024 au 30/09/2025			Au 30/09/2024
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	6 384 623	12 308	6 396 931	5 894 299
Chiffre d'affaires net	6 384 623	12 308	6 396 931	5 894 299
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			51 947	80 125
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			556	24
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			6 449 435	5 974 449
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			2 678 723	2 447 121
Impôts, taxes et versements assimilés			67 543	61 855
Salaires et traitements			2 389 064	2 309 883
Charges sociales			1 045 510	914 067
- Amortissements sur immobilisations			4 130	5 158
- Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges			66 540	37 327
Autres charges			49 243	62 262
CHARGES D'EXPLOITATION			6 300 753	5 837 673
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			148 682	136 776
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			5 438	10 713
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			5 438	10 713
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			52	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			52	
RÉSULTAT FINANCIER			5 387	10 713
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			154 069	147 489

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2025	Au 30/09/2024
Produits exceptionnels Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés	645	35 398
Impôts sur les bénéfices	27 738	18 154
TOTAL DES PRODUITS	6 454 873	5 985 162
TOTAL DES CHARGES	6 329 187	5 891 225
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	125 686	93 937

I. RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2025 présente un total de 2 588 950 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 6 454 873 euros, dégage un résultat de 125 686 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 sociaux sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC n° 2014-03 relatif au PCG et les règlements modificatifs de ce dernier).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

II. FAITS MARQUANTS

Il n'y a aucun fait marquant sur l'exercice.

III. NOTES SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RÉSULTAT

3.1. Actif immobilisé

Investissements (cf tableau joint)

Amortissements (cf tableau joint)

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production. Les frais accessoires ne sont pas incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité qui correspond à la durée d'usage généralement admise, de l'absence d'amortissements dérogatoires. Il n'a été identifié dans les comptes sociaux aucun composant :

Logiciels 3 ans

Installations techniques, matériels, outillages industriels 5 à 8 ans

Installations générales, agencements, aménagements 10 ans

Matériel de transport 5 ans

Matériel de bureau et informatique 3 ans

Mobilier 10 ans

3.2. Créances (cf tableaux joints)

L'actif circulant s'élève à 2 081 883 euros et est intégralement à moins d'un an.

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Elles sont, le cas échéant dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Aucune provision de ce type n'a été comptabilisée au 30/09/2025.

3.3. Capitaux propres

Le capital social est composé de 1 250 parts sociales de 20 euros, entièrement libérées.

Les capitaux propres ont évolué de la façon suivante :

Capitaux propres au 30/09/2024 : 1 014 782 euros

Dividendes distribués : 70 000 euros

Résultat Exercice au 30/09/2025 : 125 686 euros

Capitaux propres au 30/09/2025 : 1 070 468 euros

3.4. Provisions pour risques et charges (cf tableau joint)

L'exercice n'a donné lieu à la constatation d'aucune provision.

3.5. Dettes (cf tableaux joints)

IV. AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

4.1. Effectif moyen

L'effectif moyen pour l'exercice est de 53 personnes contre 51 pour l'exercice précédent.

4.2. Fiscalité latente

Il n'y a pas de fiscalité latente significative à la clôture de l'exercice.

4.3. Montant des honoraires du Commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du Commissaire aux comptes figurant au compte de résultat sont de 5 600 euros HT au titre du contrôle légal des comptes tel qu'il est défini par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L822-II.

4.4. Engagements hors bilan

Le montant des engagements en matière de retraite a été calculé sur le logiciel Webengage avec un taux d'actualisation de 3.5. A la clôture de l'exercice cet engagement s'élève à 67.928 €. L'engagement à 10 ans est de 4.192 €. Il n'est pas couvert à la clôture de l'exercice.

4.5. Evènements postérieurs à la clôture

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'exploitation. A la date d'arrêté des comptes, l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause sa capacité à poursuivre son exploitation.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	485 266		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	485 266		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions	32 333		
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	93 458		
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	20 842		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	146 633		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	33 694		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	33 694		
TOTAL GÉNÉRAL	665 594		

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			485 266	
TOTAL			485 266	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.			32 333	
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers			93 458	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			20 842	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			146 633	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			33 694	
TOTAL			33 694	
TOTAL GÉNÉRAL			665 594	

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
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 010			1 010
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 010			1 010
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	31 251	328		31 578
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	80 953	3 803		84 756
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 092			18 092
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	130 296	4 130		134 426
TOTAL GÉNÉRAL	131 306	4 130		135 436

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	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts 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							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

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 créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	33 694		33 694
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	5 084	5 084	
Autres créances clients	1 789 276	1 789 276	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	17 079	17 079	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 788	41 788	
Impôts sur les bénéfices	555	555	
Taxe sur la valeur ajoutée	44 694	44 694	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	34 127	34 127	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	91 674	91 674	
Charges constatées d'avance	57 605	57 605	
TOTAL	2 115 577	2 081 883	33 694
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	1 390	1 390		
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	341 880	341 880		
Personnel et comptes rattachés	163 550	163 550		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	218 243	218 243		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	324 312	324 312		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	24 941	24 941		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	5 374	5 374		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	438 794	438 794		
TOTAL	1 518 482	1 518 482		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Etat des provisions

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
Réglementées - Reconstitution des gisements Provisions pour : - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provision Fiscale pour implantation à - Avant le 01.01.1992 l'étranger : - Après le 01.01.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change Provisions pour : - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

NATURE DES DEPRECIATIONS	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
Dépréciations - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Titres mis en équivalence - Titres de participations - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	117 289	66 540	17 797	166 032
TOTAL GENERAL	117 289	66 540	17 797	166 032
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles		66 540	17 797	
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir 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	52 820	31 356
Autres créances	41 788	10 522
Valeurs mobilières de placement		1 900
Disponibilités		
TOTAL	94 609	43 778

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir 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	52 820.40	31 356.00
41810000 Clients fact à établir	52 820.40	31 356.00
Autres créances	41 788.14	10 521.68
43870000 Indemnités journalières	22 008.51	10 521.68
43871000 Produits à recevoir	19 779.63	
Valeurs mobilières de placement		1 900.27
50880000 Intérêts courus		1 900.27
Disponibilités		
TOTAL	94 608.54	43 777.95

Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer 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		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	179 966	199 639
Dettes fiscales et sociales	236 694	354 623
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		655
TOTAL	416 660	554 917

Détail des charges à payer

Charges à payer 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		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	179 966.40	199 639.20
40810000 Fournisseurs fact non par	179 966.40	199 639.20
Dettes fiscales et sociales	236 693.67	354 622.95
42820000 Prov congés payés	155 477.86	138 844.35
42860000 Provision prime	3 233.00	114 167.95
42861000 Provision intéressement		32 050.00
43820000 Ch.soc sur cp	64 983.45	57 170.25
43861000 Charges soc sur primes		3 222.00
44860000 Etat autres ch. à payer	2 329.00	2 280.00
44861000 Taxe Agefiph	3 900.00	700.00
44862000 Taxe apprentissage	1 562.68	1 428.27
44863000 Formation continue	5 207.68	4 760.13
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		655.20
41980000 Avoir à établir		655.20
TOTAL	416 660.07	554 917.35

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2025	30/09/2024
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	438 794	454 102
TOTAL	438 794	454 102

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2025	30/09/2024
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	57 605	70 787
TOTAL	57 605	70 787

Commentaires : néant