

CMH CONSEIL

Société par actions simplifiée
Au capital de 75 000 €

56 avenue Marcel Dassault
37200 TOURS

350 930 947 RCS TOURS

~::~~::~~::~~::~~::~~::

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 154 264 €, en intégralité aux associées, à titre de dividendes.

L'assemblée générale précise que ces dividendes seront mis en distribution à compter du 1^{er} avril 2026.

L'assemblée générale prend acte que les associés, personnes physiques, ont été informés que les dividendes supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 31,4%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 18,6% de prélèvements sociaux.

L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. En application de l'article 158-3 2° du Code Général des Impôts, les dividendes pourront, le cas échéant, bénéficier de l'abattement de 40 % mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des impôts, l'assemblée générale reconnaît qu'il lui a été rappelé que les dividendes mis en distribution au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Dividende Global éligible à l'abattement de 40 %	Dividendes revenant aux associés bénéficiant de l'abattement	Dividendes revenant aux associés ne bénéficiant pas de l'abattement
30/09/2024	154 279 €	61,71 €	154 217,29 €
30/09/2023	55 000 €	55 000 €	-
30/09/2022	15 000 €	15 000 €	-

ADOPTION

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité par l'assemblée générale des associés du 31 mars 2026.

Le présent document est signé via DocuSign au moyen d'un procédé de signature électronique conformément aux articles 1366 et 1367 du Code civil.

Certifié conforme

La Présidente

Pour MCPC HOLDING

Cécile MALLET MIGNUCCI

Signé par :

A handwritten signature in black ink that reads "Cécile MALLET". The signature is written in a cursive style with capital letters for the last name.

947B9D1BD73F4B0...
Signé le 04/06/2026



SAS CMH CONSEIL

*56 AVENUE MARCEL DASSAULT
BATIMENT 2
37200 - TOURS*

COMPTES ANNUELS

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

Signé par :

Cécile MALLET

947B9D1BD73F4B0...
signé le 04/06/2026

Cécile MALLET

947B9D1BD73F4B0...

Signé le 04/06/2026

Bilan Actif

30/09/2025				30/09/2024
Brut		Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions brevets droits similaires	19 872	9 290	10 582
	Fonds commercial (1)	133 952		133 952
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques,mat. et outillage indus.			
	Autres immobilisations corporelles	50 128	42 006	8 122
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées selon mise en équival.			
	Autres participations			
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés	15		15
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	11 451		11 451
TOTAL (II)		215 419	51 296	164 123
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et Acomptes versés sur commandes			
	CREANCES (3)			
	Créances clients et comptes rattachés	511 689	38 300	473 389
	Autres créances	33 371		33 371
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé			
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
	DISPONIBILITES	339 311		339 311
	Charges constatées d'avance	15 309		15 309
	TOTAL (III)	899 681	38 300	861 381
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecart de conversion actif (VI)			
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 115 099	89 596	1 025 503

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	11 451	11 451
(3) dont créances à plus d'un an		

Bilan Passif

		30/09/2025	30/09/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	75 000	75 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	7 500	7 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	265 601	265 601
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	154 264	154 279
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		502 365	502 380
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		845
	Provisions pour charges		
Total des provisions			845
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		222
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	189 318	60 910
	Dettes fiscales et sociales	228 340	221 274
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	19 272	20 510
Produits constatés d'avance (1)		86 208	215 148
Total des dettes		523 138	518 064
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 025 503	1 021 289
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		154 264,04	154 278,84
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		523 138	518 064
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Signé par :

947B9D1BD73F4B0...

Compte de Résultat

1/2

		30/09/2025		30/09/2024
Signé le 04/06/2026		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	1 436 925		1 289 822
	Montant net du chiffre d'affaires	1 436 925		1 289 822
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			15 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		845	18 078
	Autres produits		5	
	Total des produits d'exploitation (1)		1 437 775	1 322 900
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		535 273	345 719
	Impôts, taxes et versements assimilés		12 738	13 775
	Salaires et traitements		475 504	518 373
	Charges sociales du personnel		208 529	203 997
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		11 039	5 945
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			34 300
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			845
	Autres charges		55	3 930
	Total des charges d'exploitation (2)		1 243 138	1 126 884
RESULTAT D'EXPLOITATION			194 637	196 016

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2025	30/09/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		194 637	196 016
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	5 382	4 022
	Total des produits financiers	5 382	4 022
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		5 382	4 022
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		200 019	200 039
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		45 755	45 760
TOTAL DES PRODUITS		1 443 158	1 326 922
TOTAL DES CHARGES		1 288 893	1 172 644
RESULTAT DE L'EXERCICE		154 264	154 279
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 025 503** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 443 158** euros et un total **charges** de **1 288 893** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **154 264** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2024** et finit le **30/09/2025**.
Il a une durée de **12** mois.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Règles et Méthodes Comptables

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Construction	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans
Brevets, licences et logiciels	Linéaire	1 à 3 ans

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Les indemnités de fin de carrière ne sont pas provisionnées.

A la clôture de l'exercice, le montant de la "dette actuarielle" en matière d'indemnités de fin de carrière (IFC) s'élève à 43 887 euros.

La dette actuarielle est déterminée à partir des paramètres généraux suivants :

- Âge de départ à la retraite : entre 60 et 67 ans
- Table de mortalité : INSEE 2013
- méthode de calcul : Unités de crédits projetés
- départ à l'initiative du salarié
- Taux d'actualisation (net d'inflation) : 3.20 %
- Turn over : faible
- Taux de charges : 45 %

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	153 825					153 825
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	153 825					153 825
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	1 085					1 085
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	53 395		6 149		10 502	49 043
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	54 480		6 149		10 502	50 128
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	15					15
	Prêts et autres immobilisations financières	11 451					11 451
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11 466					11 466
TOTAL		219 771		6 149		10 502	215 419

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	3 256	6 034		9 290
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 256	6 034		9 290
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 085			1 085
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	46 417	5 005	10 502	40 921
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		47 502	5 005	10 502	42 006
TOTAL		50 758	11 039	10 502	51 296

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice	
Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		30/09/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	11 451	11 451	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	511 689	511 689	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	5	5	
	Taxes sur la valeur ajoutée	30 184	30 184	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 858	2 858	
	Débiteurs divers	324	324	
	Charges constatées d'avances	15 309	15 309	
	TOTAL DES CREANCES	571 820	571 820	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	2 858		

		30/09/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	189 318	189 318		
	Personnel et comptes rattachés	70 585	70 585		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	61 499	61 499		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	95 607	95 607		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	649	649		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	19 272	19 272		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	86 208	86 208		
	TOTAL DES DETTES	523 138	523 138		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	100 603			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Capital social

30/09/2025		Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2 500,00	30,0000	75 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	2 500,00	30,0000	75 000,00

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	845		845	
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	845		845	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	38 300			38 300
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	38 300			38 300
TOTAL GENERAL		39 145		845	38 300
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles				845	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Produits à recevoir

30/09/2025

Total des Produits à recevoir		108 088
Autres créances clients		105 508
CLIENTS FACT.A ETABLIR	105 508	
Autres créances		2 580
INT.COURUS A RECEVOIR	2 580	

Charges à payer

30/09/2025

Total des Charges à payer		232 070
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		130 051
FOURN.FACT.A RECEVOIR	130 051	
Dettes fiscales et sociales		100 101
CONGES A PAYER	36 061	
PERSONNEL CHARGES A PAYER	34 524	
COT/CONGES A PAYER	16 669	
CHARGES/PERS.CH. A PAYER	12 848	
Autres dettes		1 918
DIVERS CHARGES A PAYER	1 918	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		15 309	15 309
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			15 309

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/09/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		86 208	86 208
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			86 208