

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CLERMONT FERRAND - 6303 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 17/06/2026 - 7591 - 1971 B 00006 - 871 200 069 - INCOME

COPIE CERTIFIÉE CONFORME, ① BILAN - ACTIF
Le Président

Exercice clos le 30/09/2025

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 30/09/2025 ③	Net 30/09/2024 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	39 367	AG 17 487	21 879	25 711
Fonds commercial (1)	AH	1 043 463	AI	1 043 463	1 043 463
Autres immobilisations incorporelles	AJ	4 903	AK 4 903		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	416 465	AU 165 249	251 216	93 340
Immobilisations en cours	AV		AW		138 418
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	60 000	BI	60 000	18 366
TOTAL II	BJ	1 564 198	BK 187 639	1 376 558	1 319 297
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens - de services	BN BP	 1 306 442	BO BQ	 1 306 442	 1 250 825
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	1 214 164	BY 155 248	1 058 916	899 398
Autres créances (3)	BZ	235 563	CA	235 563	115 581
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	256 423	CE 252 943	3 480	33 122
Disponibilités	CF	278 647	CG	278 647	738 150
Charges constatées d'avance (3)	CH	47 433	CI	47 433	13 358
TOTAL III	CJ	3 338 673	CK 408 191	2 930 481	3 050 434
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	4 902 870	IA 595 831	4 307 040	4 369 731
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

N° 7597

DU 17 JUIN 2026

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 30/09/2025

Néant

			Net	30/09/2025	Net	30/09/2024
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	141 160	DA	141 160		141 160
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB	716 711		716 711
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD	14 116		14 116
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG	657 311		437 352
Report à nouveau			DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	27 318		219 959
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
TOTAL I			DL	1 556 616		1 529 298
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
TOTAL II			DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
TOTAL III			DR			
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	221 465		250 000
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	131 065		141 786
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	364 908		266 814
Dettes fiscales et sociales			DY	518 029		730 760
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA	40 205		- 45 425
Produits constatés d'avance (4)			EB	1 474 752		1 405 649
TOTAL IV			EC	2 750 424		2 840 434
Écarts de conversion passif			V			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	4 307 040		4 369 731

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 562 465	2 623 939
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 4 307 040 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 27 318 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2024 au 30/09/2025.

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

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

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

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

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

Faits caractéristiques

Néant

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Les produits et en cours de production ont été évalués en fonction de l'avancement.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Amortissements

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

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

La société a signé un contrat en matière d'engagement de retraite auprès d'une compagnie d'assurance. Aucun versement n'a été effectué sur l'exercice.

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	1 087 213		3 600
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 087 213		3 600
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	148 105		137 628
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	248 248		109 182
Emballages récupérables et divers	9 155		
Immobilisations corporelles en cours	138 418		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	543 925		246 811
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	18 366		60 000
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	18 366		60 000
TOTAL GÉNÉRAL	1 649 504		310 411

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival. Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
	Virements	Cessions		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		3 080	1 087 733	
TOTAL		3 080	1 087 733	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers		148 105	137 628	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.		87 749	269 682	
Emballages récupérables et divers			9 155	
Immobilisations corporelles en cours	138 418			
Avances et acomptes				
TOTAL	138 418	235 853	416 465	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		18 366	60 000	
TOTAL		18 366	60 000	
TOTAL GÉNÉRAL	138 418	257 299	1 564 198	

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	18 039	7 431	3 080	22 390
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	18 039	7 431	3 080	22 390
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	114 208	14 208	117 186	11 230
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	197 959	43 808	87 749	154 019
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	312 167	58 016	204 935	165 249
TOTAL GÉNÉRAL	330 207	65 447	208 015	187 639

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, agencets et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
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 évaluer				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées - Reconstitution des gisements Provisions pour : - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
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				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Titres mis en équivalence - Titres de participation - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
	79 031	110 551	34 334	155 248
	253 502		559	252 943
DÉPRÉCIATIONS	332 533	110 551	34 893	408 191
TOTAL GÉNÉRAL	332 533	110 551	34 893	408 191
- D'exploitation		110 551	34 334	
Dont dotations et reprises : - Financières			559	
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	60 000		60 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	186 298	186 298	
Autres créances clients	1 027 866	1 027 866	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 711	11 711	
Impôts sur les bénéfices	68 381	68 381	
Taxe sur la valeur ajoutée	37 305	37 305	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	2 302	2 302	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	115 864	115 864	
Charges constatées d'avance	47 433	47 433	
TOTAL	1 557 160	1 497 160	60 000
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	221 465	33 506	144 833	43 126
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	364 908	364 908		
Personnel et comptes rattachés	112 760	112 760		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	164 638	164 638		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	233 607	233 607		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 024	7 024		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	131 065	131 065		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	40 205	40 205		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 474 752	1 474 752		
TOTAL	2 750 424	2 562 465	144 833	43 126
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	29 114			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

CE815

« INCOME »

Société par actions simplifiée au capital de 141 160 euros

Siège social : 59 avenue du Brézet

63100 CLERMONT-FERRAND

RCS CLERMONT-FERRAND 871 200 069

ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES DU 31 MARS 2026

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 30 septembre 2025**

EXTRAIT DE LA DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition de la Présidente, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2025, s'élevant à 27 317,92 euros, de la façon suivante :

Origine

Résultat de l'exercice : bénéfice de.....27 317,92 €

Prélèvement sur le poste « Autres réserves » :72 693,94 €

Affectation

Distribution à titre de dividende de 100 011,86 €

Soit 14,17 euros par action

Totaux : 100 011,86 €

100 011,86 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

Pour la Présidente

M. Thibault LAURENT

