

**A-M-P**  
**Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros**  
**Siège social : 5 rue des Forgerons, 77200 TORCY**  
**834 271 124 RCS MEAUX**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE**  
**DU 20 MAI 2026**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025**

L'Associée Unique, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 637 540,63 euros de la manière suivante :

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| Bénéfice de l'exercice | 637 540,63 euros |
|------------------------|------------------|

|                                                                                       |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| A titre de dividende global à l'Associée Unique<br><i>Soit 20,80 euros par action</i> | 208 000,00 euros |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------|

Le solde, en totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 2 276 067,38 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 208 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution. Cependant, l'abattement de 40% n'est pas applicable aux dividendes distribués à des personnes morales.

Certifié conforme  
La Présidente  
Pour la Société AMG  
Abel MARQUES

Signé par :  
  
D8CAE577513443A...



## SASU AMP

### Comptes annuels Bilan au 31/12/2025

5 RUE DES FORGERONS  
77200 TORCY  
**SIRET : 83427112400010**

Copie certifiée  
conforme

Signé par :  
  
D8CAE577513443A...

**AUDICOGEST**  
10 Boulevard de Verna  
38230 Tignieu Jamezieu

Tél : 04 78 32 08 10

# Comptes annuels

Bilan Actif

|                                                    |     | Du 01/01/2025 au 31/12/2025 |                            | Au 31/12/2024 |
|----------------------------------------------------|-----|-----------------------------|----------------------------|---------------|
| Bilan Actif                                        |     | Brut                        | Amort. Dép.<br>(à déduire) | Net           |
| Capital souscrit non appelé                        | I   |                             |                            |               |
| Frais d'établissement                              | II  |                             |                            |               |
| Actif immobilisé                                   |     |                             |                            |               |
| Immobilisations incorporelles                      |     |                             |                            |               |
| Frais de développement                             |     |                             |                            |               |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires |     | 12 830                      | 6 256                      | 6 573         |
| Fonds commercial                                   |     |                             |                            |               |
| Autres immobilisations incorporelles               |     |                             |                            |               |
| Immo. incorp. en cours, avances et acomptes        |     |                             |                            |               |
| Immobilisations corporelles                        |     |                             |                            |               |
| Terrains                                           |     |                             |                            |               |
| Constructions                                      |     |                             |                            |               |
| Instal. techniques, matériel et outillages indus.  |     | 21 115                      | 16 224                     | 4 892         |
| Autres immobilisations corporelles                 |     | 528 098                     | 293 441                    | 234 657       |
| Immo. corp. en cours, avances et acomptes          |     |                             |                            |               |
| Immobilisations financières (1)                    |     |                             |                            |               |
| Participations                                     |     |                             |                            |               |
| Créances rattachées à des participations           |     |                             |                            |               |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille   |     |                             |                            |               |
| Autres titres immobilisés                          |     |                             |                            |               |
| Prêts                                              |     |                             |                            |               |
| Autres immobilisations financières                 |     | 4 668                       |                            | 4 668         |
| TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ III                    |     | 566 711                     | 315 921                    | 250 789       |
| Actif circulant                                    |     |                             |                            |               |
| Stocks et en-cours                                 |     |                             |                            |               |
| Matières premières et autres approvisionnements    |     | 418 303                     |                            | 418 303       |
| En-cours de production                             |     |                             |                            | 36 000        |
| Produits finis                                     |     |                             |                            |               |
| Marchandises                                       |     |                             |                            |               |
| Avances et acomptes versés sur commandes           |     |                             |                            |               |
| Créances (2)                                       |     |                             |                            |               |
| Créances clients et comptes rattachés              |     | 8 078 535                   |                            | 8 078 535     |
| Autres créances                                    |     | 868 677                     |                            | 868 677       |
| Charges constatées d'avance                        |     | 1 609                       |                            | 1 609         |
| Capital souscrit et appelé, non versé              |     |                             |                            |               |
| Valeurs mobilières de placement                    |     |                             |                            |               |
| Actions propres                                    |     |                             |                            |               |
| Autres titres                                      |     |                             |                            |               |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus   |     |                             |                            |               |
| Disponibilités                                     |     | 951 232                     |                            | 951 232       |
| TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV                      |     | 10 318 356                  |                            | 10 318 356    |
| TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)                 |     | 10 885 066                  | 315 921                    | 10 569 145    |
| Frais d'émission des emprunts                      | V   |                             |                            |               |
| Primes de remboursement des emprunts               | VI  |                             |                            |               |
| Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif | VII |                             |                            |               |
| TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)                 |     | 10 885 066                  | 315 921                    | 10 569 145    |
| TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)                 |     | 10 885 066                  | 315 921                    | 11 629 003    |

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à moins d'un an



Bilan Passif

| Bilan Passif                                                                        |              | Du 01/01/2025 au<br>31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                                                                     |              | Total                          | Total                          |
| Capitaux propres                                                                    |              |                                |                                |
| Capital                                                                             | (dont versé) | 100 000                        | 100 000                        |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                                              |              |                                |                                |
| Écarts de réévaluation                                                              |              |                                |                                |
| Écart d'équivalence                                                                 |              |                                |                                |
| Réserve légale                                                                      |              | 10 000                         | 10 000                         |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                              |              |                                |                                |
| Réserves réglementées                                                               |              |                                |                                |
| Autres réserves                                                                     |              | 1 846 527                      | 1 529 087                      |
| Report à nouveau                                                                    |              |                                |                                |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                                          |              | 637 541                        | 615 440                        |
| Subventions d'investissement                                                        |              |                                |                                |
| Provisions réglementées                                                             |              |                                |                                |
| TOTAL DES CAPITAUX PROPRES I                                                        |              | 2 594 067                      | 2 254 527                      |
| Autres fonds propres                                                                |              |                                |                                |
| Produits des émissions de titres participatifs                                      |              |                                |                                |
| Avances conditionnées                                                               |              |                                |                                |
| Autres                                                                              |              |                                |                                |
| TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis                                                |              |                                |                                |
| Provisions pour risques et charges                                                  |              |                                |                                |
| Provisions pour risques                                                             |              |                                |                                |
| Provisions pour charges                                                             |              | 239 245                        | 239 245                        |
| TOTAL DES PROVISIONS II                                                             |              | 239 245                        | 239 245                        |
| Emprunts et dettes (1)                                                              |              |                                |                                |
| Emprunts obligataires convertibles                                                  |              |                                |                                |
| Autres emprunts obligataires                                                        |              |                                |                                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                              |              | 296 047                        | 326 712                        |
| Emprunts et dettes financières diverses (2)                                         |              |                                |                                |
| Instruments financiers à terme                                                      |              |                                |                                |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                    |              |                                |                                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                            |              | 5 567 031                      | 6 669 967                      |
| Dettes fiscales et sociales                                                         |              | 1 422 600                      | 2 138 553                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                     |              |                                |                                |
| Autres dettes                                                                       |              | 450 156                        |                                |
| Produits constatés d'avance                                                         |              |                                |                                |
| TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES III                                                    |              | 7 735 833                      | 9 135 232                      |
| Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif                                 |              | IV                             |                                |
| TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à IV)                                                    |              | 10 569 145                     | 11 629 003                     |
| (1) Dont à moins d'un an<br>(hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) |              |                                |                                |
| (2) Dont emprunts participatifs                                                     |              |                                |                                |

Compte de résultat

| Compte de résultat                                                           | Du 01/01/2025 au 31/12/2025 |             |            | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------|------------|--------------------------------|
|                                                                              | France                      | Exportation | Total      | Total                          |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                               |                             |             |            |                                |
| Ventes de marchandises                                                       |                             |             |            | 1 193                          |
| Production vendue de biens                                                   |                             |             |            |                                |
| Production vendue de services                                                | 19 777 799                  | 355 805     | 20 133 605 | 19 286 869                     |
| Montant net du chiffres d'affaires                                           | 19 777 799                  | 355 805     | 20 133 605 | 19 288 062                     |
| Production stockée                                                           |                             |             | -36 000    | -1 000                         |
| Production immobilisée                                                       |                             |             |            |                                |
| Subventions                                                                  |                             |             |            |                                |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                     |                             |             |            | 256 442                        |
| Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles         |                             |             | 11 700     |                                |
| Autres produits                                                              |                             |             | 126 357    | 7 863                          |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I                                          |                             |             | 20 235 661 | 19 551 367                     |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                                |                             |             |            |                                |
| Achats de marchandises                                                       |                             |             |            |                                |
| Variation de stocks (marchandises)                                           |                             |             |            |                                |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                    |                             |             | 8 111 025  | 8 111 329                      |
| Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)        |                             |             | 1 015      | 3 563                          |
| Autres achats et charges externes (1)                                        |                             |             | 8 748 757  | 8 076 910                      |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                        |                             |             | 50 600     | 48 864                         |
| Salaires                                                                     |                             |             | 1 360 718  | 1 327 662                      |
| Cotisations sociales                                                         |                             |             | 931 370    | 828 597                        |
| Dotations aux amortissement sur immobilisations                              |                             |             | 71 410     | 47 240                         |
| Dépréciations sur immobilisations                                            |                             |             |            |                                |
| Dépréciations sur actif circulant                                            |                             |             |            |                                |
| Dotations aux provisions                                                     |                             |             |            | 157 745                        |
| Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées             |                             |             | 3 398      |                                |
| Autres charges                                                               |                             |             | 108 975    | 1 062                          |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II                                          |                             |             | 19 387 267 | 18 602 974                     |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)                                               |                             |             | 848 394    | 948 393                        |
| <b>Quote-part de résultat sur opérations faites en commun</b>                |                             |             |            |                                |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                        |                             | III         |            |                                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                        |                             | IV          |            |                                |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |                             |             |            |                                |
| Produits financiers de participation (2)                                     |                             |             | 16 635     | 9 538                          |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2) |                             |             |            |                                |
| Autres intérêts et produits assimilés (2)                                    |                             |             |            |                                |
| Reprises sur dépréciations et provisions                                     |                             |             |            |                                |
| Différences positives de change                                              |                             |             |            |                                |
| Produit des cessions d'immobilisations financières                           |                             |             |            |                                |
| Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie             |                             |             |            |                                |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS V                                              |                             |             | 16 635     | 9 538                          |

# Compte de résultat (suite)

| Compte de résultat (Suite)                                        | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025         | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------|
|                                                                   | Total                                  | Total                          |
| <b>Charges financières</b>                                        |                                        |                                |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions         |                                        |                                |
| Intérêts et charges assimilées (3)                                | 8 867                                  | 2 870                          |
| Différences négatives de change                                   |                                        |                                |
| Valeurs comptables des immobilisations financières cédées         |                                        |                                |
| Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie |                                        |                                |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES VI                                  | 8 867                                  | 2 870                          |
| RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)                                         | 7 767                                  | 6 668                          |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)                  | 856 162                                | 955 062                        |
| Produits exceptionnels VII                                        |                                        | 22 356                         |
| Charges exceptionnelles VIII                                      |                                        | 145 960                        |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)                                  |                                        | -123 605                       |
| Participation des salariés aux résultats IX                       |                                        |                                |
| Impôts sur les bénéfices X                                        | 218 621                                | 216 017                        |
| TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)                                  | 20 252 296                             | 19 583 261                     |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)                            | 19 614 755                             | 18 967 821                     |
| BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)        | 637 541                                | 615 440                        |
| (1) Y compris :                                                   | - Redevances de crédit-bail mobilier   |                                |
|                                                                   | - Redevances de crédit-bail immobilier |                                |
| (2) Dont produits concernant les entités liées                    |                                        |                                |
| (3) Dont intérêts concernant les entités liées                    |                                        |                                |

# Règles et méthodes comptables

## Pour les personnes morales

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 10 569 145 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 637 541 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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, actualisé du règlement 2022-06).

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

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

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

## Méthode des coûts historiques

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

## Changements comptables

L'entreprise a décidé d'appliquer le rgt 2022-06 à compter du 1er janvier 2025.

Première application du règlement ANC n°2022-06

Conformément au règlement ANC n°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, l'entreprise applique pour la première fois, au titre du présent exercice, les nouvelles dispositions prévues par ce texte.

Cette première application constitue un changement de méthode comptable lié à un changement de réglementation comptable, appliqué de manière prospective.

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice précédent, tels qu'arrêtés et publiés, sont présentés en fin d'annexe.

Les principaux impacts significatifs du changement de réglementation comptable sur les postes de l'exercice 2025 sont présentés ci-après :

### Reprise des avantages en nature :

Les reprises d'avantages en nature comptabilisés en 2025 sont présentés en diminution des charges de personnel, alors qu'ils étaient enregistrés sur les exercices antérieurs en transferts de charges.

### Indemnités d'assurances :

Les indemnités d'assurance comptabilisés en 2025 sont présentés en augmentation du résultat d'exploitation, alors qu'ils étaient enregistrés sur les exercices antérieurs en transferts de charges.

### Cessions d'immobilisations :

Au titre de l'exercice 2025, les VNC des immobilisations cédées et les produits de cession des immobilisations cédées sont comptabilisés en 2025 en résultat d'exploitation, alors qu'ils étaient présentés sur les exercices antérieurs en résultat exceptionnel.

### Refacturations diverses :

Les refacturations diverses comptabilisées en 2025 sont présentées comme de produit des activités annexes, alors qu'elles étaient enregistrées sur les exercices antérieurs en transferts de charges.

## Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

#### Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées au coût d'acquisition. Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

#### Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition.

#### Amortissements

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

#### Stocks

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

#### Créances

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

#### Régime d'intégration fiscale

La société a opté depuis le 01/01/2025 pour le régime d'intégration fiscale constitué dans les conditions prévues à l'article 223A du CGI.

A la clôture de l'exercice, le périmètre du groupe fiscal inclut :

- Société Mère = SA AMG
- Société Fille = SAS AMP
- Société Fille = SAS JMF

Les règles de répartition de la charge d'impôt du groupe entre les différentes sociétés sont fixées conventionnellement. Les principes retenus sont les suivants :

- Pour toutes les sociétés du groupe : constatation d'une charge d'impôt ou d'une économie d'impôt équivalente à celle qu'elles supporteraient en l'absence d'intégration fiscale,
- Chez la mère : inscription en charge ou en produit de l'incidence des retraitements liés au régime.

# Effectif moyen

| Catégories de salariés            | Salariés |
|-----------------------------------|----------|
| Cadres                            |          |
| Agents de maîtrise et techniciens |          |
| Employés                          | 37       |
| Ouvriers                          |          |
| Apprentis sous contrat            |          |
| TOTAL                             |          |
|                                   | 37       |

Commentaires : néant

# Capital

| Catégorie d'actions / parts sociales | Nombre au début de l'exercice | Augmentation | Diminution | Nombre à la fin de l'exercice | Valeur nominale | Montant en Euros |
|--------------------------------------|-------------------------------|--------------|------------|-------------------------------|-----------------|------------------|
| Actions ordinaires                   | 10 000                        |              |            | 10 000                        | 10.00000        | 100 000          |
| Actions à droit de vote double       |                               |              |            |                               |                 |                  |
| Actions à dividendes prioritaires    |                               |              |            |                               |                 |                  |
| Actions de priorité                  |                               |              |            |                               |                 |                  |
| Actions de jouissance                |                               |              |            |                               |                 |                  |
| Autres actions / parts sociales      |                               |              |            |                               |                 |                  |
|                                      |                               |              |            |                               | TOTAL           | 100 000          |

## Détail des autres actions / parts sociales

| Catégorie d'actions / parts sociales | Nombre au début de l'exercice | Augmentation | Diminution | Nombre à la fin de l'exercice | Valeur nominale | Montant en Euros |
|--------------------------------------|-------------------------------|--------------|------------|-------------------------------|-----------------|------------------|
|--------------------------------------|-------------------------------|--------------|------------|-------------------------------|-----------------|------------------|

Commentaires : néant

# Etat des immobilisations

| État des immobilisations                                     | Montant brut à l'ouverture de l'exercice | Augmentations    | Diminutions                        | Montant brut à la clôture de l'exercice |           |                    |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------|------------------------------------|-----------------------------------------|-----------|--------------------|
| Immobilisations incorporelles                                |                                          |                  |                                    |                                         |           |                    |
| Frais de développement                                       |                                          |                  |                                    |                                         |           |                    |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires           | 12 830                                   |                  |                                    | 12 830                                  |           |                    |
| Fonds commercial                                             |                                          |                  |                                    |                                         |           |                    |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                                          |                  |                                    |                                         |           |                    |
| Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes  |                                          |                  |                                    |                                         |           |                    |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                      | 12 830                                   |                  |                                    | 12 830                                  |           |                    |
| Immobilisations corporelles                                  |                                          |                  |                                    |                                         |           |                    |
| Terrains                                                     |                                          |                  |                                    |                                         |           |                    |
| Constructions                                                |                                          |                  |                                    |                                         |           |                    |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 21 115                                   |                  |                                    | 21 115                                  |           |                    |
| Autres immobilisations corporelles                           | 394 977                                  | 183 714          | 50 592                             | 528 098                                 |           |                    |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes    |                                          |                  |                                    |                                         |           |                    |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES                        | 416 092                                  | 183 714          | 50 592                             | 549 213                                 |           |                    |
| Immobilisations financières                                  |                                          |                  |                                    |                                         |           |                    |
| Participations                                               |                                          |                  |                                    |                                         |           |                    |
| Créances rattachées à des participations                     |                                          |                  |                                    |                                         |           |                    |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille             |                                          |                  |                                    |                                         |           |                    |
| Autres titres immobilisés                                    |                                          |                  |                                    |                                         |           |                    |
| Prêts                                                        |                                          |                  |                                    |                                         |           |                    |
| Autres immobilisations financières                           | 4 668                                    |                  |                                    | 4 668                                   |           |                    |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                        | 4 668                                    |                  |                                    | 4 668                                   |           |                    |
| TOTAL GÉNÉRAL                                                | 433 589                                  | 183 714          | 50 592                             | 566 711                                 |           |                    |
| Ventilation des augmentations                                |                                          |                  |                                    |                                         |           |                    |
| Augmentations                                                | Augmentations de l'exercice              | Virements        |                                    |                                         | Entrées   |                    |
|                                                              |                                          | De poste à poste | Provenant de l'actif circulant     | Acquisitions                            | Apports   | Créations          |
| Total immobilisations incorporelles                          |                                          |                  |                                    |                                         |           |                    |
| Total immobilisations corporelles                            | 183 714                                  |                  |                                    | 183 714                                 |           |                    |
| Total immobilisations financières                            |                                          |                  |                                    |                                         |           |                    |
| TOTAL GÉNÉRAL                                                | 183 714                                  |                  |                                    | 183 714                                 |           |                    |
| Ventilation des diminutions                                  |                                          |                  |                                    |                                         |           |                    |
| Diminutions                                                  | Diminutions de l'exercice                | Virements        |                                    |                                         | Sorties   |                    |
|                                                              |                                          | De poste à poste | À destination de l'actif circulant | Cessions                                | Scissions | Mises hors service |
| Total immobilisations incorporelles                          |                                          |                  |                                    |                                         |           |                    |
| Total immobilisations corporelles                            | 50 592                                   |                  |                                    | 50 592                                  |           |                    |
| Total immobilisations financières                            |                                          |                  |                                    |                                         |           |                    |
| TOTAL GÉNÉRAL                                                | 50 592                                   |                  |                                    | 50 592                                  |           |                    |

Commentaires : néant



# Etat des amortissements

| État des amortissements                                         | Durée<br>d'utilisation<br>ou taux<br>d'amortissement<br>ou fourchette<br>retenue | Mode<br>d'amortissement | Amortissements<br>cumulés à<br>l'ouverture de<br>l'exercice | Augmentations<br>Dotations de<br>l'exercice | Diminutions | Amortissements<br>cumulés à la<br>clôture de<br>l'exercice |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                            |                                                                                  |                         |                                                             |                                             |             |                                                            |
| Frais de développement                                          |                                                                                  |                         |                                                             |                                             |             |                                                            |
| Concessions, brevets, droits et<br>valeurs similaires           |                                                                                  |                         | 3 691                                                       | 2 566                                       |             | 6 256                                                      |
| Fonds commercial                                                |                                                                                  |                         |                                                             |                                             |             |                                                            |
| Autres immobilisations<br>incorporelles                         |                                                                                  |                         |                                                             |                                             |             |                                                            |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS<br>INCORPORELLES                      |                                                                                  |                         | 3 691                                                       | 2 566                                       |             | 6 256                                                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                              |                                                                                  |                         |                                                             |                                             |             |                                                            |
| Terrains                                                        |                                                                                  |                         |                                                             |                                             |             |                                                            |
| Constructions                                                   |                                                                                  |                         |                                                             |                                             |             |                                                            |
| Installations techniques, matériel<br>et outillages industriels |                                                                                  |                         | 13 814                                                      | 2 409                                       |             | 16 224                                                     |
| Autres immobilisations<br>corporelles                           |                                                                                  |                         | 274 201                                                     | 66 435                                      | 47 194      | 293 441                                                    |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS<br>CORPORELLES                        |                                                                                  |                         | 288 015                                                     | 68 845                                      | 47 194      | 309 665                                                    |
| <b>Immobilisations financières</b>                              |                                                                                  |                         |                                                             |                                             |             |                                                            |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS<br>FINANCIÈRES                        |                                                                                  |                         |                                                             |                                             |             |                                                            |
| TOTAL GÉNÉRAL                                                   |                                                                                  |                         | 291 705                                                     | 71 410                                      | 47 194      | 315 921                                                    |

| Dotations                     | Dotations<br>de l'exercice | Ventilation des dotations              |                                                   |                                                |                              |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|
|                               |                            | Compléments liés<br>à une réévaluation | Sur éléments<br>amortis selon<br>le mode linéaire | Sur éléments<br>amortis selon<br>un autre mode | Dotations<br>exceptionnelles |
| Immobilisations incorporelles | 2 566                      |                                        |                                                   |                                                |                              |
| Immobilisations corporelles   | 68 845                     |                                        |                                                   |                                                |                              |
| Immobilisations financières   |                            |                                        |                                                   |                                                |                              |
| TOTAL GÉNÉRAL                 | 71 410                     |                                        |                                                   |                                                |                              |

| Diminutions                   | Diminutions<br>de l'exercice | Ventilation des diminutions                   |                |                              |
|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------|----------------|------------------------------|
|                               |                              | Éléments<br>transférés<br>à l'actif circulant | Éléments cédés | Éléments mis<br>hors service |
| Immobilisations incorporelles |                              |                                               |                |                              |
| Immobilisations corporelles   | 47 194                       |                                               |                |                              |
| Immobilisations financières   |                              |                                               |                |                              |
| TOTAL GÉNÉRAL                 | 47 194                       |                                               |                |                              |

Commentaires : néant

# Etat des provisions

| Nature des provisions                                               | Montant à l'ouverture de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la clôture de l'exercice |               | Montant à la clôture de l'exercice |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------|------------------------------------|
|                                                                     |                                     |                                         | Utilisées                                         | Non utilisées |                                    |
| <b>Provisions réglementées</b>                                      |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| Provisions réglementées pour hausse des prix                        |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| Amortissements dérogatoires                                         |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| Autres provisions réglementées                                      |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| <b>TOTAL DES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>                            |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| <b>Provisions pour risques</b>                                      |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| Provisions pour :                                                   |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| - Litiges                                                           |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| - Garanties données aux clients                                     |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| - Amendes et pénalités                                              |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| - Pertes de change                                                  |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| - Pertes sur contrats                                               |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| Autres provisions pour risques                                      |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| <b>TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES</b>                            |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| <b>Provisions pour charges</b>                                      |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| Provisions pour :                                                   |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| - Pensions et obligations similaires                                |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| - Restructurations                                                  |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| - Impôts                                                            |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| - Renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| - Gros entretien ou grandes révisions                               |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| - Remise en état                                                    |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| Autres provisions pour charges                                      | 239 245                             |                                         |                                                   |               | 239 245                            |
| <b>TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES</b>                            | <b>239 245</b>                      |                                         |                                                   |               | <b>239 245</b>                     |
| <b>TOTAL DES PROVISIONS</b>                                         | <b>239 245</b>                      |                                         |                                                   |               | <b>239 245</b>                     |

Commentaires : néant

# Etat des dépréciations

| Nature des dépréciations                                     | Dépréciations à l'ouverture de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises de l'exercice | Dépréciations à la clôture de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                         |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Frais de développement                                       |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires           |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Fonds commercial                                             |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes  |                                           |                                         |                                      |                                          |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                      |                                           |                                         |                                      |                                          |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Terrains                                                     |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Constructions                                                |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Autres immobilisations corporelles                           |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes    |                                           |                                         |                                      |                                          |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES                        |                                           |                                         |                                      |                                          |
| <b>Immobilisations financières</b>                           |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Participations                                               |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Créances rattachées à des participations                     |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille             |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Autres titres immobilisés                                    |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Prêts                                                        |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Autres immobilisations financières                           |                                           |                                         |                                      |                                          |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                        |                                           |                                         |                                      |                                          |
| <b>Actif circulant</b>                                       |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Stocks et en-cours                                           |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Créances clients                                             |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Autres dépréciations                                         |                                           |                                         |                                      |                                          |
| TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT                                   |                                           |                                         |                                      |                                          |
| TOTAL GÉNÉRAL                                                |                                           |                                         |                                      |                                          |

Commentaires : néant

# Etat des créances

| Créances                                                                         | Montant brut | Liquidité de l'actif     |                         |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|-------------------------|
|                                                                                  |              | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                                                     |              |                          |                         |
| Créances rattachées à des participations                                         |              |                          |                         |
| Prêts (1) (2)                                                                    |              |                          |                         |
| Autres immobilisations financières                                               | 4 668        |                          | 4 668                   |
| <b>De l'actif circulant</b>                                                      |              |                          |                         |
| Clients douteux ou litigieux                                                     |              |                          |                         |
| Autres créances clients                                                          | 8 078 535    | 8 078 535                |                         |
| Créances représentatives de titres prêtés                                        |              |                          |                         |
| Personnel et comptes rattachés                                                   |              |                          |                         |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                    | 13 600       | 13 600                   |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                                         | 64 571       | 64 571                   |                         |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                       | 178 225      | 178 225                  |                         |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                                     |              |                          |                         |
| Divers                                                                           | 2 935        | 2 935                    |                         |
| Groupe et associés (2)                                                           | 400 527      | 400 527                  |                         |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 208 818      | 208 818                  |                         |
| Charges constatées d'avance                                                      | 1 609        | 1 609                    |                         |
| TOTAL                                                                            |              | 8 948 820                | 4 668                   |

(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 de 1 à 5 ans | 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                                                 | 296 047      | 120 094                       | 175 953                |                           |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                             |              |                               |                        |                           |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                           | 5 567 031    | 5 567 031                     |                        |                           |
| Personnel et comptes rattachés                                              | 96 092       | 96 092                        |                        |                           |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                               | 174 054      | 174 054                       |                        |                           |
| Impôts sur les bénéfices                                                    |              |                               |                        |                           |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                  | 1 151 434    | 1 151 434                     |                        |                           |
| Obligations cautionnées                                                     |              |                               |                        |                           |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                           | 1 019        | 1 019                         |                        |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                             |              |                               |                        |                           |
| Groupe et associés (2)                                                      | 83 465       | 83 465                        |                        |                           |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 366 691      | 366 691                       |                        |                           |
| Dettes représentatives de titres empruntés                                  |              |                               |                        |                           |
| Produits constatés d'avance                                                 |              |                               |                        |                           |
|                                                                             | <b>TOTAL</b> | <b>7 735 833</b>              | <b>7 559 880</b>       | <b>175 953</b>            |

(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

# Variation des capitaux propres

| Variation des capitaux propres                                                                   | Montant          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Capitaux propres à la clôture de l'exercice antérieur avant affectations                         | 1 639 087        |
| Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO                                           | 615 440          |
| <b>CAPITAUX PROPRES À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE</b>                                              | <b>2 254 527</b> |
| Variation : - Du capital                                                                         |                  |
| - Des autres postes                                                                              |                  |
| <b>APPORTS REÇUS AVEC EFFET RÉTROACTIF À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE</b>                           |                  |
| <b>CAPITAUX PROPRES À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE APRÈS APPORTS RÉTROACTIFS</b>                    | <b>2 254 527</b> |
| Variation : - Du capital                                                                         |                  |
| - Des primes, réserves, report à nouveau                                                         | 317 440          |
| - Des "provisions" relevant des capitaux propres                                                 |                  |
| Contreparties de réévaluations                                                                   |                  |
| Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement                               |                  |
| Autres variations                                                                                | 298 000          |
| <b>VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE</b>                                                            | <b>615 440</b>   |
| <b>CAPITAUX PROPRES AU BILAN DE CLÔTURE DE L'EXERCICE AVANT AGO</b>                              | <b>2 869 967</b> |
| <b>VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE</b>                              | <b>615 440</b>   |
| Dont variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice                     |                  |
| <b>VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPÉRATIONS DE STRUCTURE</b> | <b>615 440</b>   |

Commentaires : néant

# Charges à payer

| Charges à payer<br>incluses dans les postes suivants du bilan | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Produits des émissions de titres participatifs                |                                |                                |
| Avances conditionnées                                         |                                |                                |
| Emprunts obligataires convertibles                            |                                |                                |
| Autres emprunts obligataires                                  |                                |                                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit        | 12 077                         |                                |
| Emprunts et dettes financières diverses                       |                                |                                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 34 875                         | 18 600                         |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 1 019                          | 4 825                          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                                |                                |
| Autres dettes                                                 |                                |                                |
| TOTAL                                                         | 47 971                         | 23 425                         |

# Détail des charges à payer

| Charges à payer<br>incluses dans les postes suivants du bilan | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Produits des émissions de titres participatifs                |                                |                                |
| Avances conditionnées                                         |                                |                                |
| Emprunts obligataires convertibles                            |                                |                                |
| Autres emprunts obligataires                                  |                                |                                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit        | 12 077.19                      |                                |
| 16480000 PRET PGE BNP                                         | 12 077.19                      |                                |
| Emprunts et dettes financières diverses                       |                                |                                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 34 875.25                      | 18 600.00                      |
| 40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES                  | 34 875.25                      | 18 600.00                      |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 1 019.00                       | 4 824.76                       |
| 43860000 CHARGES A PAYER                                      |                                | 3 053.76                       |
| 44812000 État - Charges à payer                               | 1 019.00                       |                                |
| 44861000 CHARGES A PAYER - CVAE                               |                                | 1 771.00                       |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                                |                                |
| Autres dettes                                                 |                                |                                |
| TOTAL                                                         | 47 971.44                      | 23 424.76                      |

# Produits et charges constatés d'avance

|                             |                                |                                |
|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Produits constatés d'avance | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
| - D'exploitation            |                                |                                |
| Produits : - Financiers     |                                |                                |
| - Exceptionnels             |                                |                                |
| TOTAL                       |                                |                                |
| Charges constatées d'avance | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
| - D'exploitation            | 1 609                          |                                |
| Charges : - Financières     |                                |                                |
| - Exceptionnelles           |                                |                                |
| TOTAL                       | 1 609                          |                                |

Commentaires : néant



# Bilan Actif N-1

## (version arrêtée et publiée)

|                                                              |                  |            |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------|
| Bilan Actif                                                  | Du 01/01/2024    |            |
|                                                              | Au 31/12/2024    |            |
| Capital souscrit non appelé                                  |                  |            |
| Actif immobilisé                                             |                  |            |
| Immobilisations incorporelles                                |                  |            |
| Frais d'établissement                                        |                  |            |
| Frais de développement                                       |                  |            |
| Concessions, brevets et droits similaires                    |                  | 9 139      |
| Fonds commercial (1)                                         |                  |            |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                  |            |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles        |                  |            |
| Immobilisations corporelles                                  |                  |            |
| Terrains                                                     |                  |            |
| Constructions                                                |                  |            |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                  | 7 301      |
| Autres immobilisations corporelles                           |                  | 120 776    |
| Immobilisations en cours                                     |                  |            |
| Avances et acomptes                                          |                  |            |
| Immobilisations financières (2)                              |                  |            |
| Participations évaluées selon mise en équivalence            |                  |            |
| Autres participations                                        |                  |            |
| Créances rattachées à des participations                     |                  |            |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille             |                  |            |
| Autres titres immobilisés                                    |                  |            |
| Prêts                                                        |                  |            |
| Autres immobilisations financières                           |                  | 4 668      |
|                                                              | ACTIF IMMOBILISÉ | 141 884    |
| Actif circulant                                              |                  |            |
| Stocks et en-cours                                           |                  |            |
| Matières premières, autres approvisionnements                |                  | 419 318    |
| En-cours de - De biens                                       |                  | 36 000     |
| production : - De services                                   |                  |            |
| Produits intermédiaires et finis                             |                  |            |
| Marchandises                                                 |                  |            |
| Avances et acomptes versés sur commande                      |                  |            |
| Créances (3)                                                 |                  |            |
| Clients et comptes rattachés                                 |                  | 9 337 182  |
| Autres                                                       |                  | 733 712    |
| Capital souscrit et appelé, non versé                        |                  |            |
| Valeurs mobilières de placement                              |                  |            |
| Actions propres                                              |                  |            |
| Autres titres                                                |                  |            |
| Instruments de trésorerie                                    |                  |            |
| Disponibilités                                               |                  |            |
|                                                              |                  | 960 908    |
| Charges constatées d'avance (3)                              |                  |            |
|                                                              | ACTIF CIRCULANT  | 11 487 119 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                         |                  |            |
| Primes de remboursement des obligations                      |                  |            |
| Écarts de conversion actif                                   |                  |            |
|                                                              | TOTAL ACTIF      | 11 629 003 |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont part à moins d'un an

(3) Dont part à plus d'un an

# Bilan Passif N-1

## (version arrêtée et publiée)

| Bilan Passif                                      |                                            | Du 01/01/2024     |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------|
|                                                   |                                            | Au 31/12/2024     |
| <b>Capitaux propres</b>                           |                                            |                   |
| Capital social ou individuel (dont versé)         | 100 000                                    | 100 000           |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport             |                                            |                   |
| Écarts de réévaluation                            |                                            |                   |
| Écart d'équivalence                               |                                            |                   |
|                                                   | - Légale                                   | 10 000            |
| Réserves :                                        | - Statutaires ou contractuelles            |                   |
|                                                   | - Réglementées                             |                   |
|                                                   | - Autres                                   | 1 529 087         |
| Report à nouveau                                  |                                            |                   |
| <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b> |                                            | <b>615 440</b>    |
| Subventions d'investissement                      |                                            |                   |
| Provisions réglementées                           |                                            |                   |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                           |                                            | <b>2 254 527</b>  |
| <b>Autres fonds propres</b>                       |                                            |                   |
| Produits des émissions de titres participatifs    |                                            |                   |
| Avances conditionnées                             |                                            |                   |
| Autres                                            |                                            |                   |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                       |                                            |                   |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>         |                                            |                   |
| Provisions pour :                                 | - Risques                                  |                   |
|                                                   | - Charges                                  | 239 245           |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>         |                                            | <b>239 245</b>    |
| <b>Emprunts et dettes (1)</b>                     |                                            |                   |
| Emprunts obligataires convertibles                |                                            |                   |
| Autres emprunts obligataires                      |                                            |                   |
| Emprunts et dettes :                              | -auprès des établissements de crédit (2)   | 326 712           |
|                                                   | - Financières divers (3)                   |                   |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  |                                            |                   |
|                                                   | - Fournisseurs et comptes rattachés        | 6 669 967         |
| Dettes :                                          | - Fiscales et sociales                     | 2 138 553         |
|                                                   | - Sur immobilisations et comptes rattachés |                   |
| Autres dettes                                     |                                            |                   |
| Instruments de trésorerie                         |                                            |                   |
| Produits constatés d'avance                       |                                            |                   |
| <b>EMPRUNTS ET DETTES</b>                         |                                            | <b>9 135 232</b>  |
| Écarts de conversion passif                       |                                            |                   |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                               |                                            | <b>11 629 003</b> |

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires, soldes créditeurs de banque

(3) Dont emprunts participatifs

# Compte de résultat N-1

## (version arrêtée et publiée)

| Compte de résultat                                                              |                                      | Au 31/12/2024     |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                              |                                      |                   |
| Ventes de marchandises                                                          |                                      |                   |
| Production vendue - De biens                                                    |                                      | 1 193             |
| : - De services                                                                 |                                      | 19 286 869        |
|                                                                                 | Chiffre d'affaires net               | 19 288 062        |
| Production : - Stockée                                                          |                                      | -1 000            |
| - Immobilisée                                                                   |                                      |                   |
| Subventions d'exploitation reçues                                               |                                      |                   |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges |                                      | 256 442           |
| Autres produits                                                                 |                                      | 7 863             |
|                                                                                 | <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>       | <b>19 551 367</b> |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                               |                                      |                   |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                             |                                      |                   |
| Variation de stocks (marchandises)                                              |                                      |                   |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                       |                                      | 8 111 329         |
| Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)           |                                      | 3 563             |
| Autres achats et charges externes *                                             |                                      | 8 076 910         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                           |                                      | 48 864            |
| Salaires et traitements                                                         |                                      | 1 327 662         |
| Charges sociales                                                                |                                      | 828 597           |
| - Amortissements sur immobilisations                                            |                                      | 47 240            |
| - Dépréciations sur immobilisations                                             |                                      |                   |
| Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant                             |                                      |                   |
| - Provisions pour risques et charges                                            |                                      | 157 745           |
| Autres charges                                                                  |                                      | 1 062             |
|                                                                                 | <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>        | <b>18 602 974</b> |
| * Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier                              |                                      |                   |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                                          |                                      |                   |
|                                                                                 | <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>       | <b>948 393</b>    |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                           |                                      |                   |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                           |                                      |                   |
| <b>Produits financiers</b>                                                      |                                      |                   |
| Produits financiers de participation (3)                                        |                                      | 9 538             |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)         |                                      |                   |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                       |                                      |                   |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges                 |                                      |                   |
| Différences positives de change                                                 |                                      |                   |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                   |                                      |                   |
|                                                                                 | <b>PRODUITS FINANCIERS</b>           | <b>9 538</b>      |
| <b>Charges financières</b>                                                      |                                      |                   |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions           |                                      |                   |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                              |                                      | 2 870             |
| Différences négatives de change                                                 |                                      |                   |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                                      |                   |
|                                                                                 | <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>           | <b>2 870</b>      |
|                                                                                 | <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>            | <b>6 668</b>      |
|                                                                                 | <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b> | <b>955 062</b>    |

# Compte de résultat N-1 (Suite)

## (version arrêtée et publiée)

| Compte de résultat (suite)                                                |                                                            | Au 31/12/2024 |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                             |                                                            |               |
| Sur opérations de gestion                                                 |                                                            | 4 356         |
| Sur opérations en capital                                                 |                                                            | 18 000        |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges           |                                                            |               |
|                                                                           | PRODUITS EXCEPTIONNELS                                     | 22 356        |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                            |                                                            |               |
| Sur opérations de gestion                                                 |                                                            | 134 485       |
| Sur opérations en capital                                                 |                                                            | 11 475        |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions |                                                            |               |
|                                                                           | CHARGES EXCEPTIONNELLES                                    | 145 960       |
|                                                                           | RÉSULTAT EXCEPTIONNEL                                      | -123 605      |
| Participation des salariés                                                |                                                            |               |
| Impôts sur les bénéfices                                                  |                                                            | 216 017       |
|                                                                           | TOTAL DES PRODUITS                                         | 19 583 261    |
|                                                                           | TOTAL DES CHARGES                                          | 18 967 821    |
|                                                                           | BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges) | 615 440       |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
(3) Dont produits concernant les entités liées  
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

**EUREX-AUDIT  
RHONE-ALPES**

Société de  
Commissaires aux  
Comptes inscrite sur  
la liste nationale des  
Commissaires aux  
Comptes rattachée à la  
CRCC Dauphiné-Savoie

**A-M-P SAS**

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

**Exercice clos le 31 décembre 2025**

5 rue des Forgerons

77200 TORCY

Capital : 100 000,00 euros

RSC MEAUX 834 271 124

Ce rapport contient 26 pages

---

**EUREX-AUDIT RHONE-ALPES**

Société par actions simplifiée au capital de 10.000 euros - Siren n° 812 717 320 RCS Annecy

TVA FR 33 812 717 320 - Code Naf 6920 Z

Siège Social : 1 rue du Champ de la Vigne - CS 40074 - 74603 Seynod Cedex

Tél : 04 50 69 03 04 – e.mail : [audit.chambery@eurex.fr](mailto:audit.chambery@eurex.fr) – [www.eurex.fr](http://www.eurex.fr)

Bureau secondaire à Lyon

**SAS A-M-P**

5 rue des Forgerons  
77200 TORCY

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels****Exercice clos le 31 décembre 2025**

À l'associé unique de la société A-M-P,

**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 A-M-P relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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***REFERENTIEL 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.

*INDEPENDANCE*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01 janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport.

## **OBSERVATION**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le paragraphe « règles et méthodes comptables – changements comptables » de l'annexe des comptes annuels relatives notamment au changement de méthode comptable.

## **JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article 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.

Comme mentionné ci-avant, le paragraphe « règles et méthodes comptables – changements comptables » de l'annexe expose le changement de méthode comptable résultant de l'application de la nouvelle réglementation comptable relative à la réforme du plan comptable général (PCG 2025) à la suite du règlement ANC n°2022-06 homologué par arrêté ministériel le 26 décembre 2023 et publié au journal officiel le 30 décembre 2023.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables appliqués par votre société, nous avons vérifié la correcte application du changement de réglementation comptable et de la présentation qui en est faite.

## **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'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés au président.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

## **RESPONSABILITES 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 votre président.

## **RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS**

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

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

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

Fait à Seynod, le 19 mai 2026

EUREX-AUDIT RHONE-ALPES

Géraldine MADRIGAL

Commissaire aux comptes



## **ANNEXE AU RAPPORT**

### **DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

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

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

# Bilan Actif

| Bilan Actif                                             |     | Du 01/01/2025 au 31/12/2025 |                            | Au 31/12/2024     |
|---------------------------------------------------------|-----|-----------------------------|----------------------------|-------------------|
|                                                         |     | Brut                        | Amort. Dép.<br>(à déduire) | Net               |
| Capital souscrit non appelé                             | I   |                             |                            |                   |
| Frais d'établissement                                   | II  |                             |                            |                   |
| <b>Actif immobilisé</b>                                 |     |                             |                            |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                    |     |                             |                            |                   |
| Frais de développement                                  |     |                             |                            |                   |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires      |     | 12 830                      | 6 256                      | 6 573             |
| Fonds commercial                                        |     |                             |                            |                   |
| Autres immobilisations incorporelles                    |     |                             |                            |                   |
| Immo. incorp. en cours, avances et acomptes             |     |                             |                            |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                      |     |                             |                            |                   |
| Terrains                                                |     |                             |                            |                   |
| Constructions                                           |     |                             |                            |                   |
| Instal. techniques, matériel et outillages indus.       |     | 21 115                      | 16 224                     | 4 892             |
| Autres immobilisations corporelles                      |     | 528 098                     | 293 441                    | 234 657           |
| Immo. corp. en cours, avances et acomptes               |     |                             |                            |                   |
| <b>Immobilisations financières (1)</b>                  |     |                             |                            |                   |
| Participations                                          |     |                             |                            |                   |
| Créances rattachées à des participations                |     |                             |                            |                   |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille        |     |                             |                            |                   |
| Autres titres immobilisés                               |     |                             |                            |                   |
| Prêts                                                   |     |                             |                            |                   |
| Autres immobilisations financières                      |     | 4 668                       |                            | 4 668             |
| <b>TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ III</b>                  |     | <b>566 711</b>              | <b>315 921</b>             | <b>250 789</b>    |
| <b>Actif circulant</b>                                  |     |                             |                            |                   |
| <b>Stocks et en-cours</b>                               |     |                             |                            |                   |
| Matières premières et autres approvisionnements         |     | 418 303                     |                            | 418 303           |
| En-cours de production                                  |     |                             |                            | 36 000            |
| Produits finis                                          |     |                             |                            |                   |
| Marchandises                                            |     |                             |                            |                   |
| Avances et acomptes versés sur commandes                |     |                             |                            |                   |
| <b>Créances (2)</b>                                     |     |                             |                            |                   |
| Créances clients et comptes rattachés                   |     | 8 078 535                   |                            | 8 078 535         |
| Autres créances                                         |     | 868 677                     |                            | 868 677           |
| Charges constatées d'avance                             |     | 1 609                       |                            | 1 609             |
| Capital souscrit et appelé, non versé                   |     |                             |                            |                   |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                  |     |                             |                            |                   |
| Actions propres                                         |     |                             |                            |                   |
| Autres titres                                           |     |                             |                            |                   |
| <b>Instruments financiers à terme et jetons détenus</b> |     |                             |                            |                   |
| <b>Disponibilités</b>                                   |     |                             |                            |                   |
|                                                         |     | 951 232                     |                            | 951 232           |
| <b>TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV</b>                    |     | <b>10 318 356</b>           |                            | <b>10 318 356</b> |
| Frais d'émission des emprunts                           | V   |                             |                            |                   |
| Primes de remboursement des emprunts                    | VI  |                             |                            |                   |
| Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif      | VII |                             |                            |                   |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)</b>               |     | <b>10 885 066</b>           | <b>315 921</b>             | <b>10 569 145</b> |

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à moins d'un an

# Bilan Passif

| Bilan Passif                                                                        |              | Du 01/01/2025 au<br>31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                                                                     |              | Total                          | Total                          |
| <b>Capitaux propres</b>                                                             |              |                                |                                |
| Capital                                                                             | (dont versé) | 100 000                        | 100 000                        |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                                              |              |                                |                                |
| Écarts de réévaluation                                                              |              |                                |                                |
| Écart d'équivalence                                                                 |              |                                |                                |
| Réserve légale                                                                      |              | 10 000                         | 10 000                         |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                              |              |                                |                                |
| Réserves réglementées                                                               |              |                                |                                |
| Autres réserves                                                                     |              | 1 846 527                      | 1 529 087                      |
| Report à nouveau                                                                    |              |                                |                                |
| <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                                   |              | 637 541                        | 615 440                        |
| Subventions d'investissement                                                        |              |                                |                                |
| Provisions réglementées                                                             |              |                                |                                |
| TOTAL DES CAPITAUX PROPRES I                                                        |              | 2 594 067                      | 2 254 527                      |
| <b>Autres fonds propres</b>                                                         |              |                                |                                |
| Produits des émissions de titres participatifs                                      |              |                                |                                |
| Avances conditionnées                                                               |              |                                |                                |
| Autres                                                                              |              |                                |                                |
| TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis                                                |              |                                |                                |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                                           |              |                                |                                |
| Provisions pour risques                                                             |              |                                |                                |
| Provisions pour charges                                                             |              | 239 245                        | 239 245                        |
| TOTAL DES PROVISIONS II                                                             |              | 239 245                        | 239 245                        |
| <b>Emprunts et dettes (1)</b>                                                       |              |                                |                                |
| Emprunts obligataires convertibles                                                  |              |                                |                                |
| Autres emprunts obligataires                                                        |              |                                |                                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                              |              | 296 047                        | 326 712                        |
| Emprunts et dettes financières diverses (2)                                         |              |                                |                                |
| Instruments financiers à terme                                                      |              |                                |                                |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                    |              |                                |                                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                            |              | 5 567 031                      | 6 669 967                      |
| Dettes fiscales et sociales                                                         |              | 1 422 600                      | 2 138 553                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                     |              |                                |                                |
| Autres dettes                                                                       |              | 450 156                        |                                |
| Produits constatés d'avance                                                         |              |                                |                                |
| TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES III                                                    |              | 7 735 833                      | 9 135 232                      |
| Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif                                 |              | IV                             |                                |
| TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à IV)                                                    |              | 10 569 145                     | 11 629 003                     |
| (1) Dont à moins d'un an<br>(hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) |              |                                |                                |
| (2) Dont emprunts participatifs                                                     |              |                                |                                |

# Compte de résultat

| Compte de résultat                                                           | Du 01/01/2025 au 31/12/2025 |             |                   | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------|-------------------|--------------------------------|
|                                                                              | France                      | Exportation | Total             | Total                          |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                               |                             |             |                   |                                |
| Ventes de marchandises                                                       |                             |             |                   | 1 193                          |
| Production vendue de biens                                                   |                             |             |                   |                                |
| Production vendue de services                                                | 19 777 799                  | 355 805     | 20 133 605        | 19 286 869                     |
| Montant net du chiffres d'affaires                                           | 19 777 799                  | 355 805     | 20 133 605        | 19 288 062                     |
| Production stockée                                                           |                             |             | -36 000           | -1 000                         |
| Production immobilisée                                                       |                             |             |                   |                                |
| Subventions                                                                  |                             |             |                   |                                |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                     |                             |             |                   | 256 442                        |
| Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles         |                             |             | 11 700            |                                |
| Autres produits                                                              |                             |             | 126 357           | 7 863                          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I</b>                                   |                             |             | <b>20 235 661</b> | <b>19 551 367</b>              |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                                |                             |             |                   |                                |
| Achats de marchandises                                                       |                             |             |                   |                                |
| Variation de stocks (marchandises)                                           |                             |             |                   |                                |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                    |                             |             | 8 111 025         | 8 111 329                      |
| Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)        |                             |             | 1 015             | 3 563                          |
| Autres achats et charges externes (1)                                        |                             |             | 8 748 757         | 8 076 910                      |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                        |                             |             | 50 600            | 48 864                         |
| Salaires                                                                     |                             |             | 1 360 718         | 1 327 662                      |
| Cotisations sociales                                                         |                             |             | 931 370           | 828 597                        |
| Dotations aux amortissement sur immobilisations                              |                             |             | 71 410            | 47 240                         |
| Dépréciations sur immobilisations                                            |                             |             |                   |                                |
| Dépréciations sur actif circulant                                            |                             |             |                   |                                |
| Dotations aux provisions                                                     |                             |             |                   | 157 745                        |
| Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées             |                             |             | 3 398             |                                |
| Autres charges                                                               |                             |             | 108 975           | 1 062                          |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II</b>                                   |                             |             | <b>19 387 267</b> | <b>18 602 974</b>              |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                                        |                             |             | <b>848 394</b>    | <b>948 393</b>                 |
| <b>Quote-part de résultat sur opérations faites en commun</b>                |                             |             |                   |                                |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                        |                             | III         |                   |                                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                        |                             | IV          |                   |                                |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |                             |             |                   |                                |
| Produits financiers de participation (2)                                     |                             |             | 16 635            | 9 538                          |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2) |                             |             |                   |                                |
| Autres intérêts et produits assimilés (2)                                    |                             |             |                   |                                |
| Reprises sur dépréciations et provisions                                     |                             |             |                   |                                |
| Différences positives de change                                              |                             |             |                   |                                |
| Produit des cessions d'immobilisations financières                           |                             |             |                   |                                |
| Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie             |                             |             |                   |                                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS V</b>                                       |                             |             | <b>16 635</b>     | <b>9 538</b>                   |

# Compte de résultat (suite)

| Compte de résultat (Suite)                                        | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                                                   | Total                          | Total                          |
| <b>Charges financières</b>                                        |                                |                                |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions         |                                |                                |
| Intérêts et charges assimilées (3)                                | 8 867                          | 2 870                          |
| Différences négatives de change                                   |                                |                                |
| Valeurs comptables des immobilisations financières cédées         |                                |                                |
| Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie |                                |                                |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES VI</b>                           | <b>8 867</b>                   | <b>2 870</b>                   |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                  | <b>7 767</b>                   | <b>6 668</b>                   |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>           | <b>856 162</b>                 | <b>955 062</b>                 |
| Produits exceptionnels <b>VII</b>                                 |                                | 22 356                         |
| Charges exceptionnelles <b>VIII</b>                               |                                | 145 960                        |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                           |                                | <b>-123 605</b>                |
| Participation des salariés aux résultats <b>IX</b>                |                                |                                |
| Impôts sur les bénéfices <b>X</b>                                 | 218 621                        | 216 017                        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>                           | <b>20 252 296</b>              | <b>19 583 261</b>              |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                     | <b>19 614 755</b>              | <b>18 967 821</b>              |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b> | <b>637 541</b>                 | <b>615 440</b>                 |
| (1) Y compris :                                                   |                                |                                |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                              |                                |                                |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                            |                                |                                |
| (2) Dont produits concernant les entités liées                    |                                |                                |
| (3) Dont intérêts concernant les entités liées                    |                                |                                |

# Règles et méthodes comptables

## Pour les personnes morales

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 10 569 145 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 637 541 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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, actualisé du règlement 2022-06).

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

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

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

## Méthode des coûts historiques

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

## Changements comptables

L'entreprise a décidé d'appliquer le rgt 2022-06 à compter du 1er janvier 2025.

Première application du règlement ANC n°2022-06

Conformément au règlement ANC n°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, l'entreprise applique pour la première fois, au titre du présent exercice, les nouvelles dispositions prévues par ce texte.

Cette première application constitue un changement de méthode comptable lié à un changement de réglementation comptable, appliqué de manière prospective.

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice précédent, tels qu'arrêtés et publiés, sont présentés en fin d'annexe.

Les principaux impacts significatifs du changement de réglementation comptable sur les postes de l'exercice 2025 sont présentés ci-après :

### Reprise des avantages en nature :

Les reprises d'avantages en nature comptabilisés en 2025 sont présentés en diminution des charges de personnel, alors qu'ils étaient enregistrés sur les exercices antérieurs en transferts de charges.

### Indemnités d'assurances :

Les indemnités d'assurance comptabilisés en 2025 sont présentés en augmentation du résultat d'exploitation, alors qu'ils étaient enregistrés sur les exercices antérieurs en transferts de charges.

### Cessions d'immobilisations :

Au titre de l'exercice 2025, les VNC des immobilisations cédées et les produits de cession des immobilisations cédées sont comptabilisés en 2025 en résultat d'exploitation, alors qu'ils étaient présentés sur les exercices antérieurs en résultat exceptionnel.

### Refacturations diverses :

Les refacturations diverses comptabilisées en 2025 sont présentées comme des produits des activités annexes, alors qu'elles étaient enregistrées sur les exercices antérieurs en transferts de charges.

## Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

### **Immobilisations incorporelles**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées au coût d'acquisition. Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

### **Immobilisations corporelles**

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition.

### **Amortissements**

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

### **Stocks**

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

### **Créances**

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

### **Régime d'intégration fiscale**

La société a opté depuis le 01/01/2025 pour le régime d'intégration fiscale constitué dans les conditions prévues à l'article 223A du CGI.

A la clôture de l'exercice, le périmètre du groupe fiscal inclut :

- Société Mère = SA AMG
- Société Fille = SAS AMP
- Société Fille = SAS JMF

Les règles de répartition de la charge d'impôt du groupe entre les différentes sociétés sont fixées conventionnellement. Les principes retenus sont les suivants :

- Pour toutes les sociétés du groupe : constatation d'une charge d'impôt ou d'une économie d'impôt équivalente à celle qu'elles supporteraient en l'absence d'intégration fiscale,
- Chez la mère : inscription en charge ou en produit de l'incidence des retraitements liés au régime.

# Effectif moyen

| Catégories de salariés            | Salariés |
|-----------------------------------|----------|
| Cadres                            |          |
| Agents de maîtrise et techniciens |          |
| Employés                          | 37       |
| Ouvriers                          |          |
| Apprentis sous contrat            |          |
| TOTAL                             |          |
|                                   | 37       |

Commentaires : néant



# Capital

| Catégorie d'actions / parts sociales | Nombre au début de l'exercice | Augmentation | Diminution | Nombre à la fin de l'exercice | Valeur nominale | Montant en Euros |
|--------------------------------------|-------------------------------|--------------|------------|-------------------------------|-----------------|------------------|
| Actions ordinaires                   | 10 000                        |              |            | 10 000                        | 10.00000        | 100 000          |
| Actions à droit de vote double       |                               |              |            |                               |                 |                  |
| Actions à dividendes prioritaires    |                               |              |            |                               |                 |                  |
| Actions de priorité                  |                               |              |            |                               |                 |                  |
| Actions de jouissance                |                               |              |            |                               |                 |                  |
| Autres actions / parts sociales      |                               |              |            |                               |                 |                  |
|                                      |                               |              |            |                               | TOTAL           | 100 000          |

## Détail des autres actions / parts sociales

| Catégorie d'actions / parts sociales | Nombre au début de l'exercice | Augmentation | Diminution | Nombre à la fin de l'exercice | Valeur nominale | Montant en Euros |
|--------------------------------------|-------------------------------|--------------|------------|-------------------------------|-----------------|------------------|
|--------------------------------------|-------------------------------|--------------|------------|-------------------------------|-----------------|------------------|

Commentaires : néant

# Etat des immobilisations

| État des immobilisations                                     | Montant brut à l'ouverture de l'exercice | Augmentations  | Diminutions   | Montant brut à la clôture de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|---------------|-----------------------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                         |                                          |                |               |                                         |
| Frais de développement                                       |                                          |                |               |                                         |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires           | 12 830                                   |                |               | 12 830                                  |
| Fonds commercial                                             |                                          |                |               |                                         |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                                          |                |               |                                         |
| Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes  |                                          |                |               |                                         |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               | <b>12 830</b>                            |                |               | <b>12 830</b>                           |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                                          |                |               |                                         |
| Terrains                                                     |                                          |                |               |                                         |
| Constructions                                                |                                          |                |               |                                         |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 21 115                                   |                |               | 21 115                                  |
| Autres immobilisations corporelles                           | 394 977                                  | 183 714        | 50 592        | 528 098                                 |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes    |                                          |                |               |                                         |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 | <b>416 092</b>                           | <b>183 714</b> | <b>50 592</b> | <b>549 213</b>                          |
| <b>Immobilisations financières</b>                           |                                          |                |               |                                         |
| Participations                                               |                                          |                |               |                                         |
| Créances rattachées à des participations                     |                                          |                |               |                                         |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille             |                                          |                |               |                                         |
| Autres titres immobilisés                                    |                                          |                |               |                                         |
| Prêts                                                        |                                          |                |               |                                         |
| Autres immobilisations financières                           | 4 668                                    |                |               | 4 668                                   |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                 | <b>4 668</b>                             |                |               | <b>4 668</b>                            |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                         | <b>433 589</b>                           | <b>183 714</b> | <b>50 592</b> | <b>566 711</b>                          |

  

| Augmentations                       | Augmentations de l'exercice | Ventilation des augmentations |                                |                |         |           |
|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------|---------|-----------|
|                                     |                             | Virements                     |                                |                | Entrées |           |
|                                     |                             | De poste à poste              | Provenant de l'actif circulant | Acquisitions   | Apports | Créations |
| Total immobilisations incorporelles |                             |                               |                                |                |         |           |
| Total immobilisations corporelles   | 183 714                     |                               |                                | 183 714        |         |           |
| Total immobilisations financières   |                             |                               |                                |                |         |           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                | <b>183 714</b>              |                               |                                | <b>183 714</b> |         |           |

  

| Diminutions                         | Diminutions de l'exercice | Ventilation des diminutions |                                    |               |           |                    |
|-------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------------------|---------------|-----------|--------------------|
|                                     |                           | Virements                   |                                    |               | Sorties   |                    |
|                                     |                           | De poste à poste            | À destination de l'actif circulant | Cessions      | Scissions | Mises hors service |
| Total immobilisations incorporelles |                           |                             |                                    |               |           |                    |
| Total immobilisations corporelles   | 50 592                    |                             |                                    | 50 592        |           |                    |
| Total immobilisations financières   |                           |                             |                                    |               |           |                    |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                | <b>50 592</b>             |                             |                                    | <b>50 592</b> |           |                    |

Commentaires : néant

# Etat des amortissements

| État des amortissements                                      | Durée d'utilisation ou taux d'amortissement ou fourchette retenue | Mode d'amortissement | Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice | Augmentations Dotations de l'exercice | Diminutions   | Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                         |                                                                   |                      |                                                    |                                       |               |                                                   |
| Frais de développement                                       |                                                                   |                      |                                                    |                                       |               |                                                   |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires           |                                                                   |                      | 3 691                                              | 2 566                                 |               | 6 256                                             |
| Fonds commercial                                             |                                                                   |                      |                                                    |                                       |               |                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                                                                   |                      |                                                    |                                       |               |                                                   |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                                                                   |                      | <b>3 691</b>                                       | <b>2 566</b>                          |               | <b>6 256</b>                                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                                                                   |                      |                                                    |                                       |               |                                                   |
| Terrains                                                     |                                                                   |                      |                                                    |                                       |               |                                                   |
| Constructions                                                |                                                                   |                      |                                                    |                                       |               |                                                   |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                                                                   |                      | 13 814                                             | 2 409                                 |               | 16 224                                            |
| Autres immobilisations corporelles                           |                                                                   |                      | 274 201                                            | 66 435                                | 47 194        | 293 441                                           |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                                                                   |                      | <b>288 015</b>                                     | <b>68 845</b>                         | <b>47 194</b> | <b>309 665</b>                                    |
| <b>Immobilisations financières</b>                           |                                                                   |                      |                                                    |                                       |               |                                                   |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                 |                                                                   |                      |                                                    |                                       |               |                                                   |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                         |                                                                   |                      | <b>291 705</b>                                     | <b>71 410</b>                         | <b>47 194</b> | <b>315 921</b>                                    |

| Dotations                     | Dotations de l'exercice | Ventilation des dotations           |                                             |                                          |                           |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|
|                               |                         | Compléments liés à une réévaluation | Sur éléments amortis selon le mode linéaire | Sur éléments amortis selon un autre mode | Dotations exceptionnelles |
| Immobilisations incorporelles | 2 566                   |                                     |                                             |                                          |                           |
| Immobilisations corporelles   | 68 845                  |                                     |                                             |                                          |                           |
| Immobilisations financières   |                         |                                     |                                             |                                          |                           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>          | <b>71 410</b>           |                                     |                                             |                                          |                           |

| Diminutions                   | Diminutions de l'exercice | Ventilation des diminutions             |                |                           |
|-------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|----------------|---------------------------|
|                               |                           | Éléments transférés à l'actif circulant | Éléments cédés | Éléments mis hors service |
| Immobilisations incorporelles |                           |                                         |                |                           |
| Immobilisations corporelles   | 47 194                    |                                         |                |                           |
| Immobilisations financières   |                           |                                         |                |                           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>          | <b>47 194</b>             |                                         |                |                           |

Commentaires : néant

# Etat des provisions

| Nature des provisions                                               | Montant à l'ouverture de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la clôture de l'exercice |               | Montant à la clôture de l'exercice |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------|------------------------------------|
|                                                                     |                                     |                                         | Utilisées                                         | Non utilisées |                                    |
| <b>Provisions réglementées</b>                                      |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| Provisions réglementées pour hausse des prix                        |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| Amortissements dérogatoires                                         |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| Autres provisions réglementées                                      |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| <b>TOTAL DES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>                            |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| <b>Provisions pour risques</b>                                      |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| Provisions pour :                                                   |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| - Litiges                                                           |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| - Garanties données aux clients                                     |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| - Amendes et pénalités                                              |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| - Pertes de change                                                  |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| - Pertes sur contrats                                               |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| Autres provisions pour risques                                      |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| <b>TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES</b>                            |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| <b>Provisions pour charges</b>                                      |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| Provisions pour :                                                   |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| - Pensions et obligations similaires                                |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| - Restructurations                                                  |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| - Impôts                                                            |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| - Renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| - Gros entretien ou grandes révisions                               |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| - Remise en état                                                    |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| Autres provisions pour charges                                      |                                     | 239 245                                 |                                                   |               | 239 245                            |
| <b>TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES</b>                            |                                     | <b>239 245</b>                          |                                                   |               | <b>239 245</b>                     |
| <b>TOTAL DES PROVISIONS</b>                                         |                                     | <b>239 245</b>                          |                                                   |               | <b>239 245</b>                     |

Commentaires : néant

# Etat des dépréciations

| Nature des dépréciations                                     | Dépréciations à l'ouverture de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises de l'exercice | Dépréciations à la clôture de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                         |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Frais de développement                                       |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires           |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Fonds commercial                                             |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes  |                                           |                                         |                                      |                                          |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                                           |                                         |                                      |                                          |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Terrains                                                     |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Constructions                                                |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Autres immobilisations corporelles                           |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes    |                                           |                                         |                                      |                                          |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                                           |                                         |                                      |                                          |
| <b>Immobilisations financières</b>                           |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Participations                                               |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Créances rattachées à des participations                     |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille             |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Autres titres immobilisés                                    |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Prêts                                                        |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Autres immobilisations financières                           |                                           |                                         |                                      |                                          |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                 |                                           |                                         |                                      |                                          |
| <b>Actif circulant</b>                                       |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Stocks et en-cours                                           |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Créances clients                                             |                                           |                                         |                                      |                                          |
| Autres dépréciations                                         |                                           |                                         |                                      |                                          |
| <b>TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT</b>                            |                                           |                                         |                                      |                                          |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                         |                                           |                                         |                                      |                                          |

Commentaires : néant

# Etat des créances

| Créances                                                                         | Montant brut     | Liquidité de l'actif     |                         |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|-------------------------|
|                                                                                  |                  | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                                                     |                  |                          |                         |
| Créances rattachées à des participations                                         |                  |                          |                         |
| Prêts (1) (2)                                                                    |                  |                          |                         |
| Autres immobilisations financières                                               | 4 668            |                          | 4 668                   |
| <b>De l'actif circulant</b>                                                      |                  |                          |                         |
| Clients douteux ou litigieux                                                     |                  |                          |                         |
| Autres créances clients                                                          | 8 078 535        | 8 078 535                |                         |
| Créances représentatives de titres prêtés                                        |                  |                          |                         |
| Personnel et comptes rattachés                                                   |                  |                          |                         |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                    | 13 600           | 13 600                   |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                                         | 64 571           | 64 571                   |                         |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                       | 178 225          | 178 225                  |                         |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                                     |                  |                          |                         |
| Divers                                                                           | 2 935            | 2 935                    |                         |
| Groupe et associés (2)                                                           | 400 527          | 400 527                  |                         |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 208 818          | 208 818                  |                         |
| Charges constatées d'avance                                                      | 1 609            | 1 609                    |                         |
| <b>TOTAL</b>                                                                     | <b>8 953 488</b> | <b>8 948 820</b>         | <b>4 668</b>            |

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Commentaires : néant

# Etat des dettes

| Dettes                                                                      | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif |                        |                           |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|------------------------|---------------------------|
|                                                                             |              | Échéances à moins d'1 an      | Échéances de 1 à 5 ans | 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                                                 | 296 047      | 120 094                       | 175 953                |                           |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                             |              |                               |                        |                           |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                           | 5 567 031    | 5 567 031                     |                        |                           |
| Personnel et comptes rattachés                                              | 96 092       | 96 092                        |                        |                           |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                               | 174 054      | 174 054                       |                        |                           |
| Impôts sur les bénéfices                                                    |              |                               |                        |                           |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                  | 1 151 434    | 1 151 434                     |                        |                           |
| Obligations cautionnées                                                     |              |                               |                        |                           |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                           | 1 019        | 1 019                         |                        |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                             |              |                               |                        |                           |
| Groupe et associés (2)                                                      | 83 465       | 83 465                        |                        |                           |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 366 691      | 366 691                       |                        |                           |
| Dettes représentatives de titres empruntés                                  |              |                               |                        |                           |
| Produits constatés d'avance                                                 |              |                               |                        |                           |
|                                                                             | <b>TOTAL</b> | <b>7 735 833</b>              | <b>7 559 880</b>       | <b>175 953</b>            |

(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

# Variation des capitaux propres

| Variation des capitaux propres                                                            |                                                  | Montant   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------|
| Capitaux propres à la clôture de l'exercice antérieur avant affectations                  |                                                  | 1 639 087 |
| Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO                                    |                                                  | 615 440   |
| CAPITAUX PROPRES À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE                                              |                                                  | 2 254 527 |
| Variation :                                                                               | - Du capital                                     |           |
|                                                                                           | - Des autres postes                              |           |
| APPORTS REÇUS AVEC EFFET RÉTROACTIF À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE                           |                                                  |           |
| CAPITAUX PROPRES À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE APRÈS APPORTS RÉTROACTIFS                    |                                                  | 2 254 527 |
| Variation :                                                                               | - Du capital                                     |           |
|                                                                                           | - Des primes, réserves, report à nouveau         | 317 440   |
|                                                                                           | - Des "provisions" relevant des capitaux propres |           |
| Contreparties de réévaluations                                                            |                                                  |           |
| Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement                        |                                                  |           |
| Autres variations                                                                         |                                                  | 298 000   |
| VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE                                                            |                                                  | 615 440   |
| CAPITAUX PROPRES AU BILAN DE CLÔTURE DE L'EXERCICE AVANT AGO                              |                                                  | 2 869 967 |
| VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE                              |                                                  | 615 440   |
| Dont variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice              |                                                  |           |
| VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPÉRATIONS DE STRUCTURE |                                                  | 615 440   |

Commentaires : néant



# Charges à payer

| Charges à payer<br>incluses dans les postes suivants du bilan | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Produits des émissions de titres participatifs                |                                |                                |
| Avances conditionnées                                         |                                |                                |
| Emprunts obligataires convertibles                            |                                |                                |
| Autres emprunts obligataires                                  |                                |                                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit        | 12 077                         |                                |
| Emprunts et dettes financières diverses                       |                                |                                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 34 875                         | 18 600                         |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 1 019                          | 4 825                          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                                |                                |
| Autres dettes                                                 |                                |                                |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>47 971</b>                  | <b>23 425</b>                  |

## Détail des charges à payer

| Charges à payer<br>incluses dans les postes suivants du bilan | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Produits des émissions de titres participatifs                |                                |                                |
| Avances conditionnées                                         |                                |                                |
| Emprunts obligataires convertibles                            |                                |                                |
| Autres emprunts obligataires                                  |                                |                                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit        | 12 077.19                      |                                |
| 16480000 PRET PGE BNP                                         | 12 077.19                      |                                |
| Emprunts et dettes financières diverses                       |                                |                                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 34 875.25                      | 18 600.00                      |
| 40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES                  | 34 875.25                      | 18 600.00                      |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 1 019.00                       | 4 824.76                       |
| 43860000 CHARGES A PAYER                                      |                                | 3 053.76                       |
| 44812000 État - Charges à payer                               | 1 019.00                       |                                |
| 44861000 CHARGES A PAYER - CVAE                               |                                | 1 771.00                       |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                                |                                |
| Autres dettes                                                 |                                |                                |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>47 971.44</b>               | <b>23 424.76</b>               |

# Produits et charges constatés d'avance

|                             |                                |                                |
|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Produits constatés d'avance | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
| - D'exploitation            |                                |                                |
| Produits : - Financiers     |                                |                                |
| - Exceptionnels             |                                |                                |
| TOTAL                       |                                |                                |
| Charges constatées d'avance | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
| - D'exploitation            | 1 609                          |                                |
| Charges : - Financières     |                                |                                |
| - Exceptionnelles           |                                |                                |
| TOTAL                       |                                |                                |

1 609

Commentaires : néant

# Bilan Actif N-1

## (version arrêtée et publiée)

| Bilan Actif                                                  | Du 01/01/2024           |                   |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------|
|                                                              | Au 31/12/2024           |                   |
| Capital souscrit non appelé                                  |                         |                   |
| <b>Actif immobilisé</b>                                      |                         |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                         |                         |                   |
| Frais d'établissement                                        |                         |                   |
| Frais de développement                                       |                         |                   |
| Concessions, brevets et droits similaires                    |                         | 9 139             |
| Fonds commercial (1)                                         |                         |                   |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                         |                   |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles        |                         |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                         |                   |
| Terrains                                                     |                         |                   |
| Constructions                                                |                         |                   |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                         | 7 301             |
| Autres immobilisations corporelles                           |                         | 120 776           |
| Immobilisations en cours                                     |                         |                   |
| Avances et acomptes                                          |                         |                   |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                       |                         |                   |
| Participations évaluées selon mise en équivalence            |                         |                   |
| Autres participations                                        |                         |                   |
| Créances rattachées à des participations                     |                         |                   |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille             |                         |                   |
| Autres titres immobilisés                                    |                         |                   |
| Prêts                                                        |                         |                   |
| Autres immobilisations financières                           |                         | 4 668             |
|                                                              | <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b> | <b>141 884</b>    |
| <b>Actif circulant</b>                                       |                         |                   |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                    |                         |                   |
| Matières premières, autres approvisionnements                |                         | 419 318           |
| En-cours de - De biens                                       |                         | 36 000            |
| production : - De services                                   |                         |                   |
| Produits intermédiaires et finis                             |                         |                   |
| Marchandises                                                 |                         |                   |
| Avances et acomptes versés sur commande                      |                         |                   |
| <b>Créances (3)</b>                                          |                         |                   |
| Clients et comptes rattachés                                 |                         | 9 337 182         |
| Autres                                                       |                         | 733 712           |
| Capital souscrit et appelé, non versé                        |                         |                   |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                       |                         |                   |
| Actions propres                                              |                         |                   |
| Autres titres                                                |                         |                   |
| <b>Instruments de trésorerie</b>                             |                         |                   |
| <b>Disponibilités</b>                                        |                         | <b>960 908</b>    |
| <b>Charges constatées d'avance (3)</b>                       |                         |                   |
|                                                              | <b>ACTIF CIRCULANT</b>  | <b>11 487 119</b> |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                         |                         |                   |
| Primes de remboursement des obligations                      |                         |                   |
| Écarts de conversion actif                                   |                         |                   |
|                                                              | <b>TOTAL ACTIF</b>      | <b>11 629 003</b> |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont part à moins d'un an

(3) Dont part à plus d'un an

# Bilan Passif N-1

## (version arrêtée et publiée)

| Bilan Passif                                      |                                            | Du 01/01/2024                             |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                                                   |                                            | Au 31/12/2024                             |
| <b>Capitaux propres</b>                           |                                            |                                           |
| Capital social ou individuel (dont versé)         | 100 000                                    | 100 000                                   |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport             |                                            |                                           |
| Écarts de réévaluation                            |                                            |                                           |
| Écart d'équivalence                               |                                            |                                           |
|                                                   | - Légale                                   | 10 000                                    |
| Réserves :                                        | - Statutaires ou contractuelles            |                                           |
|                                                   | - Réglementées                             |                                           |
|                                                   | - Autres                                   | 1 529 087                                 |
| Report à nouveau                                  |                                            |                                           |
| <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b> |                                            | <b>615 440</b>                            |
| Subventions d'investissement                      |                                            |                                           |
| Provisions réglementées                           |                                            |                                           |
|                                                   |                                            | <b>CAPITAUX PROPRES</b>                   |
|                                                   |                                            | <b>2 254 527</b>                          |
| <b>Autres fonds propres</b>                       |                                            |                                           |
| Produits des émissions de titres participatifs    |                                            |                                           |
| Avances conditionnées                             |                                            |                                           |
| Autres                                            |                                            |                                           |
|                                                   |                                            | <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>               |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>         |                                            |                                           |
| Provisions pour :                                 | - Risques                                  |                                           |
|                                                   | - Charges                                  | 239 245                                   |
|                                                   |                                            | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b> |
|                                                   |                                            | <b>239 245</b>                            |
| <b>Emprunts et dettes (1)</b>                     |                                            |                                           |
| Emprunts obligataires convertibles                |                                            |                                           |
| Autres emprunts obligataires                      |                                            |                                           |
| Emprunts et dettes :                              | -auprès des établissements de crédit (2)   | 326 712                                   |
|                                                   | - Financières divers (3)                   |                                           |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  |                                            |                                           |
|                                                   | - Fournisseurs et comptes rattachés        | 6 669 967                                 |
| Dettes :                                          | - Fiscales et sociales                     | 2 138 553                                 |
|                                                   | - Sur immobilisations et comptes rattachés |                                           |
| Autres dettes                                     |                                            |                                           |
| Instruments de trésorerie                         |                                            |                                           |
| Produits constatés d'avance                       |                                            |                                           |
|                                                   |                                            | <b>EMPRUNTS ET DETTES</b>                 |
|                                                   |                                            | <b>9 135 232</b>                          |
| Écarts de conversion passif                       |                                            |                                           |
|                                                   |                                            | <b>TOTAL PASSIF</b>                       |
|                                                   |                                            | <b>11 629 003</b>                         |

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires, soldes créditeurs de banque

(3) Dont emprunts participatifs

# Compte de résultat N-1

## (version arrêtée et publiée)

| Compte de résultat                                                              |                                      | Au 31/12/2024     |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                              |                                      |                   |
| Ventes de marchandises                                                          |                                      |                   |
| Production vendue - De biens                                                    |                                      | 1 193             |
| Production vendue - De services                                                 |                                      | 19 286 869        |
|                                                                                 | Chiffre d'affaires net               | 19 288 062        |
| Production : - Stockée                                                          |                                      | -1 000            |
| Production : - Immobilisée                                                      |                                      |                   |
| Subventions d'exploitation reçues                                               |                                      |                   |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges |                                      | 256 442           |
| Autres produits                                                                 |                                      | 7 863             |
|                                                                                 | <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>       | <b>19 551 367</b> |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                               |                                      |                   |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                             |                                      |                   |
| Variation de stocks (marchandises)                                              |                                      |                   |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                       |                                      | 8 111 329         |
| Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)           |                                      | 3 563             |
| Autres achats et charges externes *                                             |                                      | 8 076 910         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                           |                                      | 48 864            |
| Salaires et traitements                                                         |                                      | 1 327 662         |
| Charges sociales                                                                |                                      | 828 597           |
| - Amortissements sur immobilisations                                            |                                      | 47 240            |
| - Dépréciations sur immobilisations                                             |                                      |                   |
| Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant                             |                                      |                   |
| - Provisions pour risques et charges                                            |                                      | 157 745           |
| Autres charges                                                                  |                                      | 1 062             |
|                                                                                 | <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>        | <b>18 602 974</b> |
| * Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier                              |                                      |                   |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                                          |                                      |                   |
|                                                                                 | <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>       | <b>948 393</b>    |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                           |                                      |                   |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                           |                                      |                   |
| <b>Produits financiers</b>                                                      |                                      |                   |
| Produits financiers de participation (3)                                        |                                      | 9 538             |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)         |                                      |                   |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                       |                                      |                   |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges                 |                                      |                   |
| Différences positives de change                                                 |                                      |                   |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                   |                                      |                   |
|                                                                                 | <b>PRODUITS FINANCIERS</b>           | <b>9 538</b>      |
| <b>Charges financières</b>                                                      |                                      |                   |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions           |                                      |                   |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                              |                                      | 2 870             |
| Différences négatives de change                                                 |                                      |                   |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                                      |                   |
|                                                                                 | <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>           | <b>2 870</b>      |
|                                                                                 | <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>            | <b>6 668</b>      |
|                                                                                 | <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b> | <b>955 062</b>    |

# Compte de résultat N-1 (Suite)

## (version arrêtée et publiée)

| Compte de résultat (suite)                                                |                                                                   | Au 31/12/2024     |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                             |                                                                   |                   |
| Sur opérations de gestion                                                 |                                                                   | 4 356             |
| Sur opérations en capital                                                 |                                                                   | 18 000            |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges           |                                                                   |                   |
|                                                                           | <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                     | <b>22 356</b>     |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                            |                                                                   |                   |
| Sur opérations de gestion                                                 |                                                                   | 134 485           |
| Sur opérations en capital                                                 |                                                                   | 11 475            |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions |                                                                   |                   |
|                                                                           | <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                    | <b>145 960</b>    |
|                                                                           | <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                      | <b>-123 605</b>   |
| Participation des salariés                                                |                                                                   |                   |
| Impôts sur les bénéfices                                                  |                                                                   | <b>216 017</b>    |
|                                                                           | <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                         | <b>19 583 261</b> |
|                                                                           | <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                          | <b>18 967 821</b> |
|                                                                           | <b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b> | <b>615 440</b>    |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées