

26 PLANCHER ENVIRONNEMENT  
Société par actions simplifiée au capital de 75 000 euros  
Siège social : Zone Industrielle Les Veaux - rue des Tavelles  
07170 LAVILLEDIEU  
804 860 328 RCS AUBENAS

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 18 JUIN 2026

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT  
de l'exercice clos le 31 décembre 2025

DEUXIEME DECISION

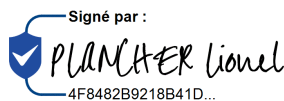
L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à **700 952,06 euros** de la manière suivante :

|                                                                                              |                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Bénéfice de l'exercice</b>                                                                | <b>700 952,06 euros</b> |
| À titre de dividendes à l'Associée Unique                                                    | 700 000,00 euros        |
| Le solde<br>en totalité au compte "autres réserves"<br>qui s'élève ainsi à 696 300,11 euros. | 952,06 euros            |

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025 non éligibles à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 700 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement dans les délais légaux.

Certifié conforme  
*Le Président*  
**Lionel PLANCHER**

Signé par :  
  
4F8482B9218B41D...

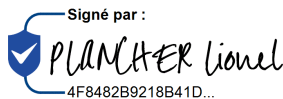
26 PLANCHER ENVIRONNEMENT  
Société par actions simplifiée au capital de 75 000 euros  
Siège social : Zone Industrielle Les Veaux - rue des Tavelles  
07170 LAVILLEDIEU  
804 860 328 RCS AUBENAS

## BILAN

(Actif, passif, compte de résultats et annexes)

Exercice clos le 31 décembre 2025

Certifié conforme  
Le Président  
Lionel PLANCHER

Signé par :  
  
4F8482B9218B41D...

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

|                                                             |       | Brut<br>①          | Amort. provisions<br>② | 31/12/2025<br>③ |
|-------------------------------------------------------------|-------|--------------------|------------------------|-----------------|
| Capital souscrit non appelé                                 | I AA  |                    |                        |                 |
| Frais d'établissement                                       | AB    |                    | AC                     |                 |
| Frais de développement                                      | CX    |                    | CQ                     |                 |
| Concessions, brevets et droits similaires                   | AF    |                    | AG                     |                 |
| Fonds commercial (1)                                        | AH    | 175 000            | AI                     | 175 000         |
| Autres immobilisations incorporelles                        | AJ    |                    | AK                     |                 |
| Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes | AL    |                    | AM                     |                 |
| Terrains                                                    | AN    | 21 971             | AO                     | 13 601          |
| Constructions                                               | AP    |                    | AQ                     |                 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR    | 317 112            | AS                     | 161 335         |
| Autres immobilisations corporelles                          | AT    | 365 549            | AU                     | 279 520         |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes   | AV    |                    | AW                     |                 |
| Participations (2)                                          | CS    |                    | CT                     |                 |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille (2)        | CU    |                    | CV                     |                 |
| Créances rattachées à des participations (2)                | BB    |                    | BC                     |                 |
| Autres titres immobilisés (2)                               | BD    |                    | BE                     |                 |
| Prêts (2)                                                   | BF    |                    | BG                     |                 |
| Autres immobilisations financières (2)                      | BH    | 1 500              | BI                     | 1 500           |
| TOTAL II                                                    | BJ    | 881 133            | BK                     | 630 956         |
| Matières premières, approvisionnements                      | BL    |                    | BM                     |                 |
| En cours de production - de biens                           | BN    |                    | BO                     |                 |
| - de services                                               | BP    |                    | BQ                     |                 |
| Produits intermédiaires et finis                            | BR    |                    | BS                     |                 |
| Marchandises                                                | BT    | 45 219             | BU                     | 42 069          |
| Avances et acomptes sur commandes                           | BV    |                    | BW                     |                 |
| Clients et comptes rattachés (3)                            | BX    | 1 377 654          | BY                     | 1 344 917       |
| Autres créances (3)                                         | BZ    | 102 370            | CA                     | 102 370         |
| Capital souscrit appelé, non versé                          | CB    |                    | CC                     |                 |
| V.M.P. (dont actions propres)                               | CD    |                    | CE                     |                 |
| Disponibilités                                              | CF    | 1 023 471          | CG                     | 1 023 471       |
| Charges constatées d'avance (3)                             | CH    | 13 407             | CI                     | 13 407          |
| TOTAL III                                                   | CJ    | 2 562 120          | CK                     | 2 526 233       |
| Frais d'émission d'emprunts                                 | IV CW |                    |                        |                 |
| Primes de remboursement des emprunts                        | V CM  |                    |                        |                 |
| Ecarts de conversion actif et diff. d'évaluation            | VI CN |                    |                        |                 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)                  | CO    | 3 443 253          | IA                     | 3 157 189       |
| Clause de réserve de propriété :                            |       |                    |                        |                 |
| Immobilisations                                             |       | (1) Droit au bail  |                        |                 |
| Stocks                                                      |       | (2) A moins d'1 an | CP                     |                 |
| Créances                                                    |       | (3) A plus d'1 an  | CR                     |                 |

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

|                                                            |                                                       |        |    | Net       | 31/12/2025 |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------|----|-----------|------------|
| Capital social ou individuel (1)                           | (dont versé)                                          | 75 000 | DA | 75 000    |            |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                     |                                                       |        | DB | 100 854   |            |
| Écarts de réévaluation (2)                                 | (dont écart d'équivalence)                            | EK     | DC |           |            |
| Réserve légale (3)                                         |                                                       |        | DD | 118 287   |            |
| Réserves statutaires ou contractuelles                     |                                                       |        | DE |           |            |
| Réserves réglementées (3)                                  | (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) | B1     | DF |           |            |
| Autres réserves                                            | (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)    | EJ     | DG | 695 348   |            |
| Report à nouveau                                           |                                                       |        | DH |           |            |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                 |                                                       |        | DI | 700 952   |            |
| Subventions d'investissement                               |                                                       |        | DJ |           |            |
| Provisions réglementées                                    |                                                       |        | DK |           |            |
| TOTAL I                                                    |                                                       |        | DL | 1 690 442 |            |
| Produit des émissions de titres participatifs              |                                                       |        | DM |           |            |
| Avances conditionnées                                      |                                                       |        | DN |           |            |
| TOTAL II                                                   |                                                       |        | DO |           |            |
| Provisions pour risques                                    |                                                       |        | DP |           |            |
| Provisions pour charges                                    |                                                       |        | DQ |           |            |
| TOTAL III                                                  |                                                       |        | DR |           |            |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                                                       |        | DS |           |            |
| Autres emprunts obligataires                               |                                                       |        | DT |           |            |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) |                                                       |        | DU | 587 651   |            |
| Emprunts et dettes financières divers                      | (dont emprunts participatifs)                         | EI     | DV | 1 028     |            |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours           |                                                       |        | DW |           |            |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   |                                                       |        | DX | 381 665   |            |
| Dettes fiscales et sociales                                |                                                       |        | DY | 373 336   |            |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                                                       |        | DZ |           |            |
| Instrument financier à terme                               |                                                       |        | DI |           |            |
| Autres dettes                                              |                                                       |        | EA | 123 068   |            |
| Produits constatés d'avance (4)                            |                                                       |        | EB |           |            |
| TOTAL IV                                                   |                                                       |        | EC | 1 466 748 |            |
| Écarts de conversion passif et différence d'évaluation     |                                                       |        | V  | ED        |            |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)                      |                                                       |        | EE | 3 157 189 |            |

|                                                                           |  |    |         |
|---------------------------------------------------------------------------|--|----|---------|
| Renvois :                                                                 |  |    |         |
| (1) Écart de réévaluation incorporé au capital                            |  | IB |         |
| (2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)                          |  | IC |         |
| (2) Dont écart de réévaluation libre                                      |  | ID |         |
| (2) Dont réserve de réévaluation (1976)                                   |  | IE |         |
| (3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme                 |  | EF |         |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                 |  | EG | 979 359 |
| (5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP |  | EH |         |

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

|                                                                                              | France |           | Exportations et livr.<br>intracommunautaires |  | Total |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|----------------------------------------------|--|-------|-----------|
| Ventes de marchandises                                                                       | FA     | 2 031 658 | FB                                           |  | FC    | 2 031 658 |
| Production vendue :<br>- biens                                                               | FD     |           | FE                                           |  | FF    |           |
|                                                                                              | FG     | 3 619 919 | FH                                           |  | FI    | 3 619 919 |
| - services                                                                                   | FJ     | 5 651 577 | FK                                           |  | FL    | 5 651 577 |
| Chiffre d'affaires net                                                                       |        |           |                                              |  |       |           |
| Production stockée                                                                           |        |           |                                              |  | FM    |           |
| Production immobilisée                                                                       |        |           |                                              |  | FN    |           |
| Subventions d'exploitation                                                                   |        |           |                                              |  | FO    |           |
| Reprises sur amortissements et provisions                                                    |        |           |                                              |  | FP    | 4 334     |
| Produits de cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles                          |        |           |                                              |  | FI    |           |
| Autres produits (1) (11)                                                                     |        |           |                                              |  | FQ    | 96 069    |
| Total des produits d'exploitation (2) (I)                                                    |        |           |                                              |  | FR    | 5 751 980 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                                          |        |           |                                              |  | FS    | 978 254   |
| Variation de stock (marchandises)                                                            |        |           |                                              |  | FT    |           |
| Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)          |        |           |                                              |  | FU    |           |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                                |        |           |                                              |  | FV    | -4 979    |
| Autres achats et charges externes (3) (6 bis)                                                |        |           |                                              |  | FW    | 2 789 361 |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                                        |        |           |                                              |  | FX    | 32 582    |
| Salaires et traitements                                                                      |        |           |                                              |  | FY    | 615 774   |
| Cotisations sociales (10)                                                                    |        |           |                                              |  | FZ    | 186 198   |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements (14)             |        |           |                                              |  | GA    | 79 599    |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux dépréciations                   |        |           |                                              |  | GB    |           |
| Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations et dépréciations                    |        |           |                                              |  | GC    | 29 534    |
| Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions                  |        |           |                                              |  | GD    |           |
| Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées                   |        |           |                                              |  | G1    |           |
| Autres charges (12)                                                                          |        |           |                                              |  | GE    | 93 420    |
| Total des charges d'exploitations (4) (II)                                                   |        |           |                                              |  | GF    | 4 799 741 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                                                         |        |           |                                              |  | GG    | 952 239   |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                                        |        |           |                                              |  | GH    |           |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                                        |        |           |                                              |  | GI    |           |
| Produits financiers de participations (5)                                                    |        |           |                                              |  | GJ    | 1 752     |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)                 |        |           |                                              |  | GK    |           |
| Autres intérêts et produits assimilés (5)                                                    |        |           |                                              |  | GL    |           |
| Reprises sur dépréciations                                                                   |        |           |                                              |  | GM    |           |
| Différences positives de change                                                              |        |           |                                              |  | GN    |           |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie |        |           |                                              |  | GO    |           |
| Produits de cessions d'immobilisations financières                                           |        |           |                                              |  | G2    |           |
| Total des produits financiers (V)                                                            |        |           |                                              |  | GP    | 1 752     |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                                       |        |           |                                              |  | GQ    |           |
| Intérêts et charges assimilées (6)                                                           |        |           |                                              |  | GR    | 19 233    |
| Différences négatives de change                                                              |        |           |                                              |  | GS    |           |
| Valeurs comptables des immobilisations financières cédées                                    |        |           |                                              |  | G3    |           |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                               |        |           |                                              |  | GT    |           |
| Total des charges financières (VI)                                                           |        |           |                                              |  | GU    | 19 233    |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)                                                            |        |           |                                              |  | GV    | -17 481   |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)                               |        |           |                                              |  | GW    | 934 758   |

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

|                                                                |                                                                                                |                                                                                                |  |  | 31/12/2025              |    |                        |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|-------------------------|----|------------------------|
| Produits exceptionnels (7)                                     |                                                                                                |                                                                                                |  |  | VII                     | HD |                        |
| Charges exceptionnelles (6 bis, 6 ter, 7)                      |                                                                                                |                                                                                                |  |  | VIII                    | HH |                        |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                         |                                                                                                |                                                                                                |  |  | HI                      |    |                        |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise       |                                                                                                |                                                                                                |  |  | IX                      | HJ |                        |
| Impôts sur les bénéfices                                       |                                                                                                |                                                                                                |  |  | X                       | HK | 233 806                |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                         |                                                                                                |                                                                                                |  |  | HL                      |    | 5 753 732              |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)               |                                                                                                |                                                                                                |  |  | HM                      |    | 5 052 780              |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) |                                                                                                |                                                                                                |  |  | HN                      |    | 700 952                |
| (1)                                                            | - Produits nets partiels sur opérations à long terme                                           |                                                                                                |  |  | HO                      |    |                        |
| (2)                                                            | - Produits de locations immobilières                                                           |                                                                                                |  |  | HY                      |    |                        |
|                                                                | - Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |                                                                                                |  |  | IG                      |    |                        |
| (3)                                                            | - Crédit-bail mobilier                                                                         |                                                                                                |  |  | HP                      |    | 182 275                |
|                                                                | - Crédit-bail immobilier                                                                       |                                                                                                |  |  | HQ                      |    |                        |
| (4)                                                            | - Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |                                                                                                |  |  | IH                      |    |                        |
| (5)                                                            | - Produits concernant les entreprises liées                                                    |                                                                                                |  |  | IJ                      |    |                        |
| (6)                                                            | - Intérêts concernant les entreprises liées                                                    |                                                                                                |  |  | IK                      |    |                        |
| (6 bis)                                                        | - Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)                               |                                                                                                |  |  | HX                      |    |                        |
| (6 ter)                                                        | Dont :                                                                                         | - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                   |  |  | RC                      |    |                        |
|                                                                |                                                                                                | - Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)        |  |  | RD                      |    |                        |
|                                                                |                                                                                                | - Cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                |  |  | A2                      |    |                        |
| (10)                                                           |                                                                                                | (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5                          |  |  |                         |    |                        |
| (11)                                                           |                                                                                                | - Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                               |  |  | A3                      |    |                        |
| (12)                                                           |                                                                                                | - Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                |  |  | A4                      |    |                        |
|                                                                |                                                                                                | - Primes et cotisations complémentaires personnelles                                           |  |  | A8                      |    |                        |
| (13)                                                           |                                                                                                | (dont cotisations facultatives Madelin) A10                                                    |  |  |                         |    |                        |
|                                                                |                                                                                                | (dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A11                      |  |  |                         |    |                        |
| (14)                                                           |                                                                                                | - Montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3) |  |  | HS                      |    |                        |
| (7)                                                            | Détail des produits et charges exceptionnels                                                   |                                                                                                |  |  | Charges exceptionnelles |    | Produits exceptionnels |
|                                                                |                                                                                                |                                                                                                |  |  |                         |    |                        |
|                                                                |                                                                                                |                                                                                                |  |  |                         |    |                        |
| (8)                                                            | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs                                        |                                                                                                |  |  | Charges antérieures     |    | Produits antérieurs    |
|                                                                |                                                                                                |                                                                                                |  |  |                         |    |                        |
|                                                                |                                                                                                |                                                                                                |  |  |                         |    |                        |

Annexe

## 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 3 157 189 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 700 952 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.

### Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

### Amortissements

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

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- |                                                 |              |
|-------------------------------------------------|--------------|
| • Constructions                                 | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles                   | 5 à 10 ans,  |
| • Matériel et outillage                         | 5 à 10 ans,  |
| • Matériel de transport                         | 4 à 5 ans,   |
| • Mobilier de bureau                            | 10 ans,      |
| • Autres                                        | 2 à 10 ans.  |

### Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

### Créances

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

### Engagements en matière de départ à la retraite

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice



## 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           |                                          |                |              |                                         |
| Fonds commercial                                             |                                          | 175 000        |              | 175 000                                 |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                                          |                |              |                                         |
| Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes  |                                          |                |              |                                         |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                                          | <b>175 000</b> |              | <b>175 000</b>                          |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                                          |                |              |                                         |
| Terrains                                                     | 21 971                                   |                |              | 21 971                                  |
| Constructions                                                |                                          |                |              |                                         |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 142 112                                  | 175 000        |              | 317 112                                 |
| Autres immobilisations corporelles                           | 114 087                                  | 258 745        | 7 282        | 365 549                                 |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes    | 213 768                                  |                |              |                                         |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 | <b>491 938</b>                           | <b>433 745</b> | <b>7 282</b> | <b>704 633</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                           | 1 500                                    |                |              | 1 500                                   |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                 | <b>1 500</b>                             |                |              | <b>1 500</b>                            |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                         | <b>493 438</b>                           | <b>608 745</b> | <b>7 282</b> | <b>881 133</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 | 175 000                     |                               |                                | 175 000        |         |           |
| Total immobilisations corporelles   | 433 745                     |                               |                                | 433 745        |         |           |
| Total immobilisations financières   |                             |                               |                                |                |         |           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                | <b>608 745</b>              |                               |                                | <b>608 745</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   | 7 282                     |                             |                                    | 7 282        |           |                    |
| Total immobilisations financières   |                           |                             |                                    |              |           |                    |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                | <b>7 282</b>              |                             |                                    | <b>7 282</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           |                                                                   |                      |                                                    |                                       |              |                                                   |
| Fonds commercial                                             |                                                                   |                      |                                                    |                                       |              |                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                                                                   |                      |                                                    |                                       |              |                                                   |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                                                                   |                      |                                                    |                                       |              |                                                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                                                                   |                      |                                                    |                                       |              |                                                   |
| Terrains                                                     |                                                                   |                      | 6 587                                              | 1 784                                 |              | 8 371                                             |
| Constructions                                                |                                                                   |                      |                                                    |                                       |              |                                                   |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                                                                   |                      | 92 973                                             | 62 804                                |              | 155 777                                           |
| Autres immobilisations corporelles                           |                                                                   |                      | 77 221                                             | 16 091                                | 7 282        | 86 029                                            |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                                                                   |                      | <b>176 781</b>                                     | <b>80 679</b>                         | <b>7 283</b> | <b>250 177</b>                                    |
| <b>Immobilisations financières</b>                           |                                                                   |                      |                                                    |                                       |              |                                                   |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                 |                                                                   |                      |                                                    |                                       |              |                                                   |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                         |                                                                   |                      | <b>176 781</b>                                     | <b>80 679</b>                         | <b>7 283</b> | <b>250 177</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 |                         |                                     |                                             |                                          |                           |
| Immobilisations corporelles   | 80 679                  |                                     |                                             |                                          |                           |
| Immobilisations financières   |                         |                                     |                                             |                                          |                           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>          | <b>80 679</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   | 7 283                     |                                         |                |                           |
| Immobilisations financières   |                           |                                         |                |                           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>          | <b>7 283</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                                      |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| <b>TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES</b>                            |                                     |                                         |                                                   |               |                                    |
| <b>TOTAL DES PROVISIONS</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                                           |                                           | 3 150                                   |                                      | 3 150                                    |
| Créances clients                                             | 10 687                                    | 26 384                                  | 4 334                                | 32 737                                   |
| Autres dépréciations                                         |                                           |                                         |                                      |                                          |
| <b>TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT</b>                            | <b>10 687</b>                             | <b>29 534</b>                           | <b>4 334</b>                         | <b>35 887</b>                            |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                         | <b>10 687</b>                             | <b>29 534</b>                           | <b>4 334</b>                         | <b>35 887</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                                               | 1 500            |                          | 1 500                   |
| <b>De l'actif circulant</b>                                                      |                  |                          |                         |
| Clients douteux ou litigieux                                                     | 47 223           | 47 223                   |                         |
| Autres créances clients                                                          | 1 330 431        | 1 330 431                |                         |
| Créances représentatives de titres prêtés                                        |                  |                          |                         |
| Personnel et comptes rattachés                                                   | 228              | 228                      |                         |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                    |                  |                          |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                                         |                  |                          |                         |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                       | 99 686           | 99 686                   |                         |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                                     |                  |                          |                         |
| Divers                                                                           |                  |                          |                         |
| Groupe et associés (2)                                                           | 1 992            | 1 992                    |                         |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 463              | 463                      |                         |
| Charges constatées d'avance                                                      | 13 407           | 13 407                   |                         |
| <b>TOTAL</b>                                                                     | <b>1 494 931</b> | <b>1 493 431</b>         | <b>1 500</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 à plus d'1 an | Échéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                      |                  |                               |                         |                           |
| Autres emprunts obligataires (1)                                            |                  |                               |                         |                           |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :                |                  |                               |                         |                           |
| - A 1 an max. à l'origine                                                   |                  |                               |                         |                           |
| - A plus d'1 an à l'origine                                                 | 588 678          | 101 290                       | 386 427                 | 100 961                   |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                             | 1 028            |                               |                         | 1 028                     |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                           | 381 665          | 381 665                       |                         |                           |
| Personnel et comptes rattachés                                              | 91 218           | 91 218                        |                         |                           |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                               | 51 779           | 51 779                        |                         |                           |
| Impôts sur les bénéfices                                                    |                  |                               |                         |                           |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                  | 208 963          | 208 963                       |                         |                           |
| Obligations cautionnées                                                     |                  |                               |                         |                           |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                           | 21 377           | 21 377                        |                         |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                             |                  |                               |                         |                           |
| Groupe et associés (2)                                                      | 24 066           | 24 066                        |                         |                           |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 99 002           | 99 002                        |                         |                           |
| Dettes représentatives de titres empruntés                                  |                  |                               |                         |                           |
| Produits constatés d'avance                                                 |                  |                               |                         |                           |
| <b>TOTAL</b>                                                                | <b>1 467 775</b> | <b>979 359</b>                | <b>386 427</b>          | <b>101 989</b>            |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice                                  | 350 000          |                               |                         |                           |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice                                 | 81 893           |                               |                         |                           |
| (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques   |                  |                               |                         |                           |

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        |                                |                                |
| Emprunts et dettes financières diverses                       | 1 028                          | 684                            |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 47 607                         | 146 004                        |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 79 611                         | 43 841                         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                                |                                |
| Autres dettes                                                 | 88 209                         | 195 209                        |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>216 455</b>                 | <b>385 738</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        |                                |                                |
| Emprunts et dettes financières diverses                       | 1 028.00                       | 684.12                         |
| 16884000 INT COURUS/EMPR AUPRES DES ETS                       | 1 028.00                       | 684.12                         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 47 606.76                      | 146 004.00                     |
| 40800000 FOURNISSEURS-FACTURES NON PARVENUES                  | 47 606.76                      |                                |
| 40810000 FOURN. FACT. NON PARVENUES                           |                                | 146 004.00                     |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 79 611.22                      | 43 841.04                      |
| 42820000 DETTE PROVISION CONGES PAYES                         | 44 546.14                      | 34 073.56                      |
| 43820000 ORG SOC CH/CONGES PAYES                              | 14 705.12                      | 9 767.48                       |
| 44810000 ETAT - CHARGES A PAYER                               | 20 359.96                      |                                |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                                |                                |
| Autres dettes                                                 | 88 209.13                      | 195 208.73                     |
| 41980000 CLIENTS R.R.R.O. A ACCORDER                          |                                | 124 017.11                     |
| 46860000 CHARGES A PAYER                                      | 88 209.13                      | 71 191.62                      |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>216 455.11</b>              | <b>385 737.89</b>              |

## Produits à recevoir

| Produits à recevoir<br>inclus dans les postes suivants du bilan | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Créances rattachées à des participations                        |                                |                                |
| Autres titres immobilisés                                       |                                |                                |
| Prêts                                                           |                                |                                |
| Autres immobilisations financières                              |                                |                                |
| Créances clients et comptes rattachés                           | 134 398                        | 125 736                        |
| Autres créances                                                 | 1 752                          | 3 681                          |
| Valeurs mobilières de placement                                 |                                |                                |
| Disponibilités                                                  |                                |                                |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>136 150</b>                 | <b>129 417</b>                 |

## Détail des produits à recevoir

| Produits à recevoir<br>inclus dans les postes suivants du bilan | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Créances rattachées à des participations                        |                                |                                |
| Autres titres immobilisés                                       |                                |                                |
| Prêts                                                           |                                |                                |
| Autres immobilisations financières                              |                                |                                |
| Créances clients et comptes rattachés                           | 134 398.00                     | 125 736.46                     |
| 41800000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR                             | 134 398.00                     |                                |
| 41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR                             |                                | 125 736.46                     |
| Autres créances                                                 | 1 752.30                       | 3 680.63                       |
| 45580000 ASSOCIES INTERETS A PAYER                              | 1 752.30                       | 3 680.63                       |
| Valeurs mobilières de placement                                 |                                |                                |
| Disponibilités                                                  |                                |                                |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>136 150.30</b>              | <b>129 417.09</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 |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Produits :<br>- D'exploitation<br>- Financiers<br>- Exceptionnels |                                |                                |
| <b>TOTAL</b>                                                      |                                |                                |

| Charges constatées d'avance                                         | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Charges :<br>- D'exploitation<br>- Financières<br>- Exceptionnelles | 13 407                         | 13 284                         |
| <b>TOTAL</b>                                                        | <b>13 407</b>                  | <b>13 284</b>                  |

Commentaires : néant

## Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours

|                                                 | Terrains | Constructions | Matériaux & outillage | Autres immobilisations | TOTAL          |
|-------------------------------------------------|----------|---------------|-----------------------|------------------------|----------------|
| Valeur d'origine :                              |          |               |                       | 981 002                | 981 002        |
| Amortissements :                                |          |               |                       |                        |                |
| Cumuls des exercices antérieurs                 |          |               |                       |                        |                |
| Dotations de l'exercice                         |          |               |                       |                        |                |
| <b>TOTAL</b>                                    |          |               |                       |                        |                |
| <b>Valeur nette théorique</b>                   |          |               |                       |                        |                |
| Redevances payées :                             |          |               |                       |                        |                |
| Cumuls des exercices antérieurs                 |          |               |                       | 510 829                | 510 829        |
| Montants de l'exercice                          |          |               |                       | 182 275                | 182 275        |
| <b>TOTAL</b>                                    |          |               |                       | <b>693 104</b>         | <b>693 104</b> |
| Redevances restant dues :                       |          |               |                       |                        |                |
| À 1 an au plus                                  |          |               |                       | 166 533                | 166 533        |
| Entre 1 et 5 ans                                |          |               |                       | 149 372                | 149 372        |
| À plus de 5 ans                                 |          |               |                       |                        |                |
| <b>TOTAL</b>                                    |          |               |                       | <b>315 905</b>         | <b>315 905</b> |
| Valeur résiduelle :                             |          |               |                       |                        |                |
| À 1 an au plus                                  |          |               |                       | 5 431                  | 5 431          |
| Entre 1 et 5 ans                                |          |               |                       | 4 309                  | 4 309          |
| À plus de 5 ans                                 |          |               |                       |                        |                |
| <b>TOTAL</b>                                    |          |               |                       | <b>9 740</b>           | <b>9 740</b>   |
| <b>Montant pris en charge dans l'exercice :</b> |          |               |                       |                        |                |

Commentaires : néant