

A.I.A.
Société par actions simplifiée
Au capital de 430.000 euros
Siège social : 2 Boulevard Thomson – 59810 LESQUIN
523 662 807 RCS LILLE METROPOLE

PROJET DE TEXTE DE LA DECISION
D’AFFECTATION DU RESULTAT
PROPOSEE A L’ASSOCIEE UNIQUE

.../...

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 366 606 euros de la manière suivante :

- Dotation au report à nouveau : 366 606 euros, pour le porter à 1 586 372 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 2 832 329 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

.../...

L'associée unique
GROUPE VITAMINE T
M. Bienvenue DJOMATIN – Directeur général

DocuSigned by:
Bienvenue DJOMATIN
A45879548EA949B...

A.I.A.
Société par actions simplifiée
Au capital de 430.000 euros
Siège social : 2 Boulevard Thomson – 59810 LESQUIN
523 662 807 RCS LILLE METROPOLE

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 366 606 euros de la manière suivante :

- Dotation au report à nouveau : 366 606 euros, pour le porter à 1 586 372 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 2 832 329 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

.../...

L'associée unique
GROUPE VITAMINE T
M. Bienvenue DJOMATIN – Directeur général

DocuSigned by:
Bienvenue DJOMATIN
A45879548EA949B...

A.I.A.
Société par actions simplifiée
Au capital de 430.000 euros
Siège social : 2 Boulevard Thomson – 59810 LESQUIN
523 662 807 RCS LILLE METROPOLE

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 25 JUIN 2026

L'an deux- mille vingt-six,
Le 25 juin,

La société GROUPE VITAMINE T, Société par Actions simplifiée, ayant son siège social au 2 Boulevard Thomson – 59810 LESQUIN, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de LILLE METROPOLE sous le n°501 765 259, représentée par Monsieur Bienvenue DJOMATIN, directeur général.

Associée unique de la société A.I.A

I- A préalablement exposé ce qui suit :

Monsieur Bienvenue DJOMATIN, Président non associé a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025 ainsi que les rapports de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Ces documents, ainsi que les rapports du Commissaire aux comptes, ont été tenus, au siège social, à disposition de l'associée unique.

La société GROUPE VITAMINE T, associée unique, a pris connaissance des comptes arrêtés, du rapport de gestion du Président et des rapports des Commissaires aux Comptes.

II- A pris les décisions suivantes :

- Examen du rapport de gestion du président de la société sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025,
- Examen du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025,
- Examen du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227.10 du Code de commerce et décision à prendre au vu de ce rapport,
- Approbation des comptes annuels et des éventuelles conventions,
- Approbation des charges non déductibles fiscalement,
- Quitus du Président,
- Affectation des résultats,
- Renouvellement des mandats des commissaires aux comptes,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DECISION

L'associée unique, sur la base de son rapport de gestion et après avoir pris connaissance du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

L'associée unique prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, que les dépenses non déductibles fiscalement s'élèvent pour l'exercice écoulé, à la somme de 3 317 euros, et décide de les approuver.

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 366 606 euros de la manière suivante :

- Dotation au report à nouveau : 366 606 euros, pour le porter à 1 586 372 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 2 832 329 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

TROISIEME DECISION

L'associée unique, après avoir pris connaissance du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, prend acte qu'aucune convention de cette nature n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIEME DECISION

L'Associée unique décide de renouveler le mandat de la société SLG EXPERTISE, commissaire aux comptes titulaire, ainsi que le mandat de M. Damien VALLEE, commissaire aux comptes suppléant, pour une nouvelle période de six exercices, soit jusqu'à l'issue de la consultation annuelle de l'associée unique ou des associés appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2031.

CINQUIEME DECISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

L'associée unique
GROUPE VITAMINE T
Bienvenue DJOMATIN
Directeur Général

A.I.A.
Société par actions simplifiée unipersonnelle
Au capital de 430 000 euros
Siège social : 2, boulevard Thomson 59810 LESQUIN
523 662 807 RCS LILLE METROPOLE

RAPPORT DE GESTION DU PRÉSIDENT

Exercice clos le 31 décembre 2025

Monsieur Bienvenue DJOMATIN, Président non associé de la société A.I.A., a, conformément aux dispositions de l'article L. 227-9 du Code de commerce, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2025 l'activité de la Société a été la suivante :

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2025, le chiffre d'affaires s'est élevé à 5 517 786 euros contre 4 487 969 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 22,95%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 1 130 931 euros contre 1 356 192 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -16,61%.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 25 188 euros contre -1 026 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -2554,97%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 2 272 891 euros contre 1 603 897 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 41,71%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 97 094 euros, contre 107 082 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -9,33%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 2 694 483 euros contre 2 666 108 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 1,06%.

Le montant des cotisations sociales s'élève à 915 028 euros contre 788 777 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 16,01%.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 494 946 euros contre 427 512 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 15,77%.

Le montant des autres charges s'élève à 39 euros contre 22 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 77,27%.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 6 499 672 euros contre 5 592 373 euros pour l'exercice précédent soit une variation de 16,22%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 149 045 euros contre 251 788 euros lors de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de -66 770 euros (contre -65 268 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 82 274 euros contre 186 520 euros pour l'exercice précédent.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 393 996 euros contre 287 555 euros pour l'exercice précédent,
- d'un impôt sur les sociétés de 2 503 euros, contre zéro euro pour l'exercice précédent,

le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 366 606 euros contre un bénéfice de 474 076 euros au titre de l'exercice précédent.

La participation des salariés au résultat s'élève à 107 161 euros, contre zéro euro pour l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2025, le total du bilan de la Société s'élevait à 8 616 558 euros contre 7 100 498 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 21,35%.

Analyse de l'évolution des affaires, des résultats et de la situation financière de la société

La situation financière de la société demeure équilibrée, avec un niveau de trésorerie et d'endettement compatible avec son activité.

Aucun événement significatif n'est à signaler de nature à affecter l'analyse de la situation de la société.

La structure financière de la société permet de faire face à ses engagements à court et moyen terme.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Nous vous précisons qu'aucun événement important n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Principaux risques et incertitudes

La société exerce son activité dans un environnement économique globalement stable et n'identifie pas, à la date de clôture de l'exercice, de risques ou d'incertitudes particuliers susceptibles d'avoir un impact significatif sur sa continuité d'exploitation.

Elle demeure toutefois exposée, comme l'ensemble des acteurs économiques, aux aléas liés au contexte économique, financier et géopolitique international, incluant notamment les situations de tensions ou de conflits susceptibles d'entraîner des répercussions indirectes sur l'activité (inflation, variation des coûts, tensions sur les approvisionnements).

À ce jour, ces éléments n'ont pas eu d'impact significatif sur la société.

Utilisation des instruments financiers

La société n'utilise pas d'instruments financiers complexes dans le cadre de son activité.

Elle peut recourir, le cas échéant, à des instruments financiers simples liés à son exploitation courante, tels que des comptes bancaires ou des placements de trésorerie à court terme, sans caractère spéculatif.

Ces opérations ne présentent pas de risques particuliers susceptibles d'avoir une incidence significative sur l'évaluation de l'actif, du passif ou sur le résultat de la société.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice en cours sont les suivants :

Relativement satisfaits des résultats de l'exercice écoulé, nous allons cependant porter tous nos efforts au développement de notre chiffre d'affaires, tout en restant très attachés au maintien à un juste niveau des frais fixes de structures et en surveillant au mieux le suivi des règlements.

INFORMATIONS SUR LES DÉLAIS DE PAIEMENT

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4, I du Code de commerce, sont communiquées les informations sur les délais de paiement des fournisseurs et des clients en indiquant le nombre et le montant total des factures reçues et émises non réglées au 31 décembre 2025 et la ventilation de ce montant par tranche de retard, dans le tableau suivant

	Article D. 441 I. - 1°: Factures <u>reçues</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D. 441 I. - 2°: Factures <u>émises</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement												
Nombre de factures concernées						144						125
Montant total des factures concernées <i>(préciser: HT ou TTC)</i>		262 449,60 €	-11 174,65 €	1 687,94 €	4 055,29 €	257 018,18 €		1 301 647,15 €	9 856,43 €	9 504,52 €	2 616,39 €	1 323 624,49 €
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice <i>(préciser: HT ou TTC)</i>		9,82%	-0,42%	0,06%	0,15%	9,62%						
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice <i>(préciser: HT ou TTC)</i>								23,12%	0,18%	0,17%	0,05%	23,52%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées												
Nombre des factures exclues												
Montant total des factures exclues <i>(préciser: HT ou TTC)</i>												
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)												
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	☐ Délais contractuels: (préciser)						☐ Délais contractuels: (préciser)					
	☐ Délais légaux: (préciser)						☐ Délais légaux: (préciser)					

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif, ainsi que l'écart calculé entre les deux exercices.

Rapport de gestion	31/12/2025	31/12/2024	Variations
Chiffre d'affaires net	5 517 786	4 487 969	22,95%
Autres produits d'exploitation	1 130 931	1 356 192	-16,61%
Achats et variations de stocks	25 188	-1 026	-2554,97%
Autres achats et charges externes	2 272 891	1 603 897	41,71%
Impôts et taxes	97 094	107 082	-9,33%
Salaires et traitements	2 694 483	2 666 108	1,06%
Cotisations sociales	915 028	788 777	16,01%
Dotations aux amortissements et provisions	494 946	427 512	15,77%
Autres charges	39	22	77,27%
Charges d'exploitation	6 499 672	5 592 373	16,22%
Résultat d'exploitation	149 045	251 788	-40,81%
Résultat financier	-66 770	-65 268	-
Résultat courant avant impôts	82 274	186 520	-55,89%
Résultat exceptionnel	393 996	287 555	37,02%
Impôt sur les sociétés	2 503	-	-
Participation des salariés	107 161	-	-
Résultat net	366 606	474 076	-22,67%
Total du bilan	8 616 558	7 100 498	21,35%

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 366 606 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 de la manière suivante :

- Dotation au report à nouveau : 366 606 euros, pour le porter à 1 586 372 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 2 832 329 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les dépenses non déductibles fiscalement s'élèvent pour l'exercice écoulé, à la somme de 3 317 euros.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous allons vous donner lecture du rapport spécial de votre Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Nous vous précisons que les mandats des Commissaires aux Comptes sont arrivés à expiration à l'issue de la présente consultation de l'associé unique, nous vous proposons de :

- Renouveler les fonctions de la Société SLG EXPERTISE en qualité de commissaire aux comptes titulaire,
- Renouveler les fonctions de M. Damien VALLEE en qualité de commissaire aux comptes suppléant,

Pour une nouvelle période de six exercices, soit jusqu'à l'issue de la consultation annuelle de l'associé unique appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2031.

* *
*

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux Comptes,
à adopter les décisions que nous soumettons à votre approbation.

Fait à Lesquin
Le 08 avril 2026

Monsieur Bienvenue DJOMATIN
Président

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'C' shape followed by a series of loops and a final flourish.



Commissariat aux comptes

Arnaud BERNARD – Adrien MOLENDI – Damien VALLEE

www.slgexpertise.fr – accueil@slgexpertise.fr

S.A.S.U. A.I.A.

Société par Actions Simplifiée au capital de 430 000 Euros

Siège social : 2, boulevard Thomson
59810 - LESQUIN

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
Exercice clos le 31 décembre 2025

À l'Associé unique,

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 S.A.S.U. A.I.A. relatifs à l'exercice clos le 31/12/2025, 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 votre société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} 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 les notes « Changement de méthode » et « Faits marquants » de l'annexe, qui exposent le changement de méthodes comptables relatif à la première application des règlements ANC 2022-06.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne la reconnaissance des produits.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Assemblée Générale

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation 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 adressés à l'Associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la S.A.S.U. A.I.A. à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

Marcq-en-Barœul
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
SLG EXPERTISE

Annexe

Description détaillée des responsabilités 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.

SAS AIA

2 Boulevard THOMSON

59810 LESQUIN

Comptes au 31/12/2025



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Annexes

Règles et méthodes comptables	8
Immobilisations	11
Amortissements	12
Provisions et dépréciations	13
Créances et dettes	14
Charges à payer	15
Charges et produits constatés d'avance	16
Produits à recevoir	17
Composition du capital social	18
Variation des capitaux propres	19
Résultat des 5 derniers exercices	20
Ventilation du chiffre d'affaires	21
Détermination de la valeur ajoutée et effectifs	22
Engagements de crédit-bail	23

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	25
Détail des comptes - Passif	29
Détail des comptes - Charges	32
Détail des comptes - Produits	37

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2025	31/12/2024
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	28 539	24 231	4 308	4 435
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	384 114	255 581	128 534	10 501
Immo. incorporelles en cours, av. et acptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	540 000		540 000	540 000
Constructions	5 847 188	1 101 820	4 745 368	4 263 343
Installations techniques, matériel, outillage	2 281 446	1 481 611	799 835	803 321
Autres immobilisations corporelles	398 501	120 407	278 093	25 620
Immobilisations corp. en cours, av. et acptes	35 618		35 618	42 109
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	52 715		52 715	41 962
Autres immobilisations financières	51 618		51 618	14 446
ACTIF IMMOBILISE	9 619 738	2 983 649	6 636 089	5 745 738
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	55 784		55 784	43 255
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 323 624		1 323 624	721 584
Autres créances	547 904	4 791	543 114	536 480
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	6 573		6 573	
(dont actions propres :)				
Disponibilités	30 912		30 912	37 924
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	20 463		20 463	15 518
ACTIF CIRCULANT	1 985 260	4 791	1 980 469	1 354 761
Frais d'émission d'emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif & différences d'éval.				
TOTAL GENERAL	11 604 998	2 988 440	8 616 558	7 100 498

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
Capital social ou individuel (dont versé : 430 000)	430 000	430 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	43 000	43 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	429 242	429 242
Report à nouveau	1 219 766	745 690
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	366 607	474 076
Subventions d'investissement	343 715	421 202
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 832 330	2 543 210
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	306 015	300 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS	306 015	300 000
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	624 370	98 360
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	3 040 856	3 070 121
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	805 571	437 380
Dettes fiscales et sociales	904 406	593 173
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	103 011	57 057
Instrument financier à terme		
Autres dettes		1 197
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	5 478 213	4 257 288
Ecarts de conversion passif et différence d'évaluation		
TOTAL GENERAL	8 616 558	7 100 498

Rubriques	France	Exportation	31/12/2025	31/12/2024
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	5 517 787		5 517 787	4 487 969
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	5 517 787		5 517 787	4 487 969
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 127 878	1 222 254
Reprises sur sur amortissements et provisions			3 047	133 923
Produits de cessions d'immobilisation incorporelles et corporelles				
Autres produits			7	15
PRODUITS D'EXPLOITATION			6 648 718	5 844 162
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			37 717	15 185
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-12 529	-16 210
Autres achats et charges externes			2 272 891	1 603 898
Impôts, taxes et versements assimilés			97 095	107 082
Salaires et traitements			2 694 484	2 666 108
Cotisations sociales			915 029	788 777
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			490 533	427 512
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations et dépréciations			4 413	
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges			40	22
CHARGES D'EXPLOITATION			6 499 673	5 592 373
RESULTAT D'EXPLOITATION			149 045	251 788
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			5 327	3
Reprises sur dépréciations				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
PRODUITS FINANCIERS			5 327	3
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			72 098	65 271
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			72 098	65 271
RESULTAT FINANCIER			-66 771	-65 268
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			82 274	186 520

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
PRODUITS EXCEPTIONNELS	403 635	486 281
CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 638	198 725
RESULTAT EXCEPTIONNEL	393 996	287 556
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	107 161	
Impôts sur les bénéfices	2 503	
TOTAL DES PRODUITS	7 057 680	6 330 446
TOTAL DES CHARGES	6 691 073	5 856 370
BENEFICE OU PERTE	366 607	474 076

Annexes

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total est de 8 616 558€.
Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 366 607€.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n°2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général. L'application du règlement ANC2022-06 constitue un changement de méthode et a été appliqué conformément à la réglementation.

Les colonnes 12/25 du bilan et du compte de résultat sont présentées conformément à l'ANC2022-06 et les colonnes 12/24 ne sont pas retraitées.

Toutefois les principales incidences du changement de méthode comptable induit par la première application de ce nouveau règlement seront reprises dans les faits marquants.

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes ;

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires)
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Immobilisations incorporelles	1 à 5 ans
- Agencements et Aménagt des constructions	3 à 10 ans
- Matériel industriel	3 à 5 ans
- Materiel de transport	1 à 5 ans
- Matériels bureau et informatique	3 à 5 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués au coût unitaire de production, charges directes et indirectes comprises.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CREANCES

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

LES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Ces provisions sont constituées à la clôture, si l'évènement le nécessite.

PRODUITS CONSTATEES D'AVANCES

Les financements et subventions acquis à la clôture de l'exercice sont inscrits en produits. La part relative aux actions non encore achevées est portée en produits d'avances.

REMUNERATIONS ALLOUEES AU TITRE DE L'EXERCICE AUX MEMBRES DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Art 833-17: Comme ces informations permettraient d'identifier la situation d'un membre déterminé de ces organes, celles ci ne sont pas fournies.

COMPARATIF EFFECTIF 2025 / 2024

Nous enregistrons 95 ETP au 31/12/2025 contre 94 ETP au 31/12/2024.

ENGAGEMENT DE RETRAITE

Les indemnités fin de carrière en fin d'exercice s'élèvent à 298 479€ et ont été externalisées.

CONSOLIDATION

La SAS Groupe Vitamine T est la société mère consolidante.

AGREMENT ENTREPRISE SOLIDAIRE D'UTILITE SOCIALE

La structure dispose d'un agrément ESUS délivré par la DDETS le 29/08/2021 pour une durée de 5 an, jusqu'au 29/08/2026.

CHANGEMENT DE METHODE

L'application du règlement ANC2022-06 constitue un changement de méthode et a été appliqué conformément à la réglementation.

FAITS MARQUANTS

Un produit exceptionnel de 400k€ a été constaté suite à la libération du séquestre CITALIOS
La SAS AIA a massivement investi dans une nouvelle ligne de nettoyage de surmatelas suite à l'appel d'offre remporté avec AIA. Cet investissement a été à la fois auto-financé et acquis en leasing.

L'application du nouveau PCG2025, qui a vu le reclassement

- des produits et charges exceptionnels en exploitation
- des transferts de charge en exploitation

Pour plus de lisibilité sur le compte de résultat, voir tableau ci-dessous dans lequel 2024 a été retraité pour être comparé à 2025 ;

Poste	Détail	2024	Retraitement	2024 retraité	2025
Subventions d'exploitation	Quote part sub d'invest	1 222 254	84 774	1 307 028	1 127 878
Reprise sur amort. et provisions	Transfert de charge formation/salaires	133 923	- 127 871	6 052	3 046
Autres produits	Cession actifs immobilisés	15	-	15	7
TOTAL PRODUITS EXPLOITATION		5 844 161	- 43 097	5 801 064	6 648 718
Autres achats et charges externes		1 603 898	-	1 603 898	2 272 891
Salaires et traitements	transfert de charges formation/	2 666 108	- 127 871	2 538 237	2 694 484
Dotations aux provisions	Prov pour risq sub	-	-	-	-
Autres charges	Pénalités et amendes fiscales	22	135	157	39
TOTAL CHARGES EXPLOITATION		5 592 373	- 127 736	5 464 637	6 499 673
RESULTAT EXPLOITATION		251 788	84 639	336 427	149 045
Produits exceptionnels	Quote part sub d'invest	486 281	- 84 774	401 507	403 634
Charges exceptionnelles	Pénalités et amendes fiscales VNC immos cédées	198 725	- 135	198 590	9 638
RESULTAT EXCEPTIONNEL		287 556	- 84 639	202 917	393 996

Pour 2025 les charges et produits inhabituels suivants sont classés en exceptionnels :
Perte de linge d'un client pour 1 123€, provision pour litige prud'homal pour 2 500€ et provision pour reversement partiel d'une subvention spécifique pour 6 015€ en charges.
Libération du séquestre CITALIOS pour 400 000€, des reprises de virements clients non soldés depuis plus de 3 ans pour 1 135€ et une reprise de provision prud'homale pour 2 500€ en produits.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	282 033		130 620
Terrains	540 000		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	1 824 600		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	3 254 835		767 753
Install. techniques, matériel et outillage ind.	2 124 200		157 246
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport	11 505		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	108 064		9 082
Emballages récupérables et divers			274 749
Immobilisations corporelles en cours	42 109		59 777
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 905 313		1 268 607
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	56 408		47 925
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	56 408		47 925
TOTAL GENERAL	8 243 754		1 447 152

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			412 653	
Terrains			540 000	
Constructions sur sol propre			1 824 600	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			4 022 588	
Installations techn.,matériel et outillages ind.			2 281 446	
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport	4 900		6 605	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			117 146	
Emballages récupérables et divers			274 749	
Immobilisations corporelles en cours	66 268		35 618	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	71 168		9 102 752	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			104 333	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			104 333	
TOTAL GENERAL	71 168		9 619 738	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	267 097	12 715		279 811
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	267 097	12 715		279 811
Terrains				
Constructions sur sol propre	225 012	64 973		289 985
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	591 079	220 755		811 835
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 320 879	160 732		1 481 611
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport	9 993	1 513	4 900	6 605
Matériel de bureau et informatique, mobilier	83 956	12 957		96 913
Emballages récupérables, divers		16 889		16 889
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 230 919	477 819	4 900	2 703 838
TOTAL GENERAL	2 498 016	490 533	4 900	2 983 649

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	300 000	8 515	2 500	306 015
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	300 000	8 515	2 500	306 015
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations	378	4 413		4 791
DEPRECIATIONS	378	4 413		4 791
TOTAL GENERAL	300 378	12 928	2 500	310 806
Dotations et reprises d'exploitation		4 413		
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		8 515	2 500	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	52 715		52 715
Autres immobilisations financières	51 618		51 618
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 323 624	1 323 624	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	10 806	10 806	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	406 452	406 452	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	90 785	90 785	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	39 863	39 863	
Charges constatées d'avance	20 463	20 463	
TOTAL GENERAL	1 996 325	1 891 992	104 333
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	10 753		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	10 895	10 895		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	613 475	122 950	490 525	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	805 571	805 571		
Personnel et comptes rattachés	526 530	526 530		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	336 762	336 762		
Etat : impôt sur les bénéfices	2 503	2 503		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	7 486	7 486		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	31 124	31 124		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	103 011	103 011		
Groupe et associés	3 040 856	3 040 856		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	5 478 213	4 987 689	490 525	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	648 046			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	132 932			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16884000	Intérêts courus sur emprunts	1 311,16	37,15	1 274,01
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		1 311,16	37,15	1 274,01
DETTE FOURNISSEURS CPtes RATTACH				
40810000	Fournisseurs -fres non parvenues	169 364,60	59 244,38	110 120,22
40810001	Fournisseurs -FNP- INTERCO	343 200,00	99 712,90	243 487,10
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPtes RATTACH		512 564,60	158 957,28	353 607,32
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
42820000	Provision cp et ca	335 932,66	324 860,78	11 071,88
42823000	Personnel - Dettes provisionnées p	82 641,05		82 641,05
42840000	Personnel - Dettes provisionnées p	107 161,00		107 161,00
42860000	Personnel - Autres charges à payer		12 103,85	-12 103,85
43820000	Charges sociales sur congés payés	126 682,87	107 138,86	19 544,01
43823000	Charges sociales sur indemnités de	27 511,19		27 511,19
43860000	Autres charges à payer		6 051,92	-6 051,92
43860005	Tickets restaurant	2 000,00		2 000,00
44810000	Etat- Charges à payer	3 671,00		3 671,00
44860000	Charges à payer		6 479,00	-6 479,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		685 599,77	456 634,41	228 965,36
TOTAL CHARGES A PAYER		1 199 475,53	615 628,84	583 846,69

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	Charges constatées d'avance	20 462,67	15 517,58	4 945,09
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		20 462,67	15 517,58	4 945,09

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
AUTRES CREANCES				
44870000	Etat - produits Ó recevoir		110 539,00	-110 539,00
TOTAL AUTRES CREANCES			110 539,00	-110 539,00
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR			110 539,00	-110 539,00

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	43 000			10
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		2 543 210
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		2 543 210
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement	77 487	
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		366 606
	SOLDE	289 119
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		2 832 329

Page 21/37

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours				90 739	90 739
TOTAL				90 739	90 739
VALEUR NETTE				-90 739	-90 739
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours				8 071	8 071
TOTAL				8 071	8 071
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus				267 456	267 456
A plus d'un an et moins de 5 ans				942 037	942 037
A plus de cinq ans					
TOTAL				1 209 493	1 209 493
VALEUR RESIDUELLE					
Montant pris en charge ds exerc.				8 071	8 071

A.I.A.
Société par actions simplifiée
Au capital de 430.000 euros
Siège social : 2 Boulevard Thomson – 59810 LESQUIN
523 662 807 RCS LILLE METROPOLE

ETATS FINANCIERS

Exercice clos le 31 décembre 2025

Durée en mois de l'exercice :12 mois

Certifié sincère et conforme

Monsieur Bienvenue DJOMATIN

Président

DocuSigned by:
Bienvenue DJOMATIN
A45879548EA949B...

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2025	31/12/2024
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	28 539	24 231	4 308	4 435
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	384 114	255 581	128 534	10 501
Immo. incorporelles en cours, av. et acptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	540 000		540 000	540 000
Constructions	5 847 188	1 101 820	4 745 368	4 263 343
Installations techniques, matériel, outillage	2 281 446	1 481 611	799 835	803 321
Autres immobilisations corporelles	398 501	120 407	278 093	25 620
Immobilisations corp. en cours, av. et acptes	35 618		35 618	42 109
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	52 715		52 715	41 962
Autres immobilisations financières	51 618		51 618	14 446
ACTIF IMMOBILISE	9 619 738	2 983 649	6 636 089	5 745 738
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	55 784		55 784	43 255
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 323 624		1 323 624	721 584
Autres créances	547 904	4 791	543 114	536 480
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	6 573		6 573	
(dont actions propres :)				
Disponibilités	30 912		30 912	37 924
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	20 463		20 463	15 518
ACTIF CIRCULANT	1 985 260	4 791	1 980 469	1 354 761
Frais d'émission d'emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif & différences d'éval.				
TOTAL GENERAL	11 604 998	2 988 440	8 616 558	7 100 498

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
Capital social ou individuel (dont versé : 430 000)	430 000	430 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	43 000	43 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	429 242	429 242
Report à nouveau	1 219 766	745 690
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	366 607	474 076
Subventions d'investissement	343 715	421 202
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 832 330	2 543 210
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	306 015	300 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS	306 015	300 000
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	624 370	98 360
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	3 040 856	3 070 121
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	805 571	437 380
Dettes fiscales et sociales	904 406	593 173
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	103 011	57 057
Instrument financier à terme		
Autres dettes		1 197
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	5 478 213	4 257 288
Ecart de conversion passif et différence d'évaluation		
TOTAL GENERAL	8 616 558	7 100 498

Rubriques	France	Exportation	31/12/2025	31/12/2024
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	5 517 787		5 517 787	4 487 969
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	5 517 787		5 517 787	4 487 969
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 127 878	1 222 254
Reprises sur sur amortissements et provisions			3 047	133 923
Produits de cessions d'immobilisation incorporelles et corporelles				
Autres produits			7	15
PRODUITS D'EXPLOITATION			6 648 718	5 844 162
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			37 717	15 185
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-12 529	-16 210
Autres achats et charges externes			2 272 891	1 603 898
Impôts, taxes et versements assimilés			97 095	107 082
Salaires et traitements			2 694 484	2 666 108
Cotisations sociales			915 029	788 777
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			490 533	427 512
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations et dépréciations			4 413	
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges			40	22
CHARGES D'EXPLOITATION			6 499 673	5 592 373
RESULTAT D'EXPLOITATION			149 045	251 788
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			5 327	3
Reprises sur dépréciations				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
PRODUITS FINANCIERS			5 327	3
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			72 098	65 271
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			72 098	65 271
RESULTAT FINANCIER			-66 771	-65 268
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			82 274	186 520

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
PRODUITS EXCEPTIONNELS	403 635	486 281
CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 638	198 725
RESULTAT EXCEPTIONNEL	393 996	287 556
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	107 161	
Impôts sur les bénéfices	2 503	
TOTAL DES PRODUITS	7 057 680	6 330 446
TOTAL DES CHARGES	6 691 073	5 856 370
BENEFICE OU PERTE	366 607	474 076

Annexes

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total est de 8 616 558€.
Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 366 607€.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n°2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général. L'application du règlement ANC2022-06 constitue un changement de méthode et a été appliqué conformément à la réglementation.

Les colonnes 12/25 du bilan et du compte de résultat sont présentées conformément à l'ANC2022-06 et les colonnes 12/24 ne sont pas retraitées.

Toutefois les principales incidences du changement de méthode comptable induit par la première application de ce nouveau règlement seront reprises dans les faits marquants.

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes ;

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires)
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Immobilisations incorporelles	1 à 5 ans
- Agencements et Aménagt des constructions	3 à 10 ans
- Matériel industriel	3 à 5 ans
- Materiel de transport	1 à 5 ans
- Materiels bureau et informatique	3 à 5 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués au coût unitaire de production, charges directes et indirectes comprises.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CREANCES

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

LES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Ces provisions sont constituées à la clôture, si l'évènement le nécessite.

PRODUITS CONSTATEES D'AVANCES

Les financements et subventions acquis à la clôture de l'exercice sont inscrits en produits. La part relative aux actions non encore achevées est portée en produits d'avances.

REMUNERATIONS ALLOUEES AU TITRE DE L'EXERCICE AUX MEMBRES DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Art 833-17: Comme ces informations permettraient d'identifier la situation d'un membre déterminé de ces organes, celles ci ne sont pas fournies.

COMPARATIF EFFECTIF 2025 / 2024

Nous enregistrons 95 ETP au 31/12/2025 contre 94 ETP au 31/12/2024.

ENGAGEMENT DE RETRAITE

Les indemnités fin de carrière en fin d'exercice s'élèvent à 298 479€ et ont été externalisées.

CONSOLIDATION

La SAS Groupe Vitamine T est la société mère consolidante.

AGREMENT ENTREPRISE SOLIDAIRE D'UTILITE SOCIALE

La structure dispose d'un agrément ESUS délivré par la DDETS le 29/08/2021 pour une durée de 5 an, jusqu'au 29/08/2026.

CHANGEMENT DE METHODE

L'application du règlement ANC2022-06 constitue un changement de méthode et a été appliqué conformément à la réglementation.

FAITS MARQUANTS

Un produit exceptionnel de 400k€ a été constaté suite à la libération du séquestre CITALIOS
La SAS AIA a massivement investi dans une nouvelle ligne de nettoyage de surmatelas suite à l'appel d'offre remporté avec AIA. Cet investissement a été à la fois auto-financé et acquis en leasing.

L'application du nouveau PCG2025, qui a vu le reclassement

- des produits et charges exceptionnels en exploitation
- des transferts de charge en exploitation

Pour plus de lisibilité sur le compte de résultat, voir tableau ci-dessous dans lequel 2024 a été retraité pour être comparé à 2025 ;

Poste	Détail	2024	Retraitement	2024 retraité	2025
Subventions d'exploitation	Quote part sub d'invest	1 222 254	84 774	1 307 028	1 127 878
Reprise sur amort. et provisions	Transfert de charge formation/salaires	133 923	- 127 871	6 052	3 046
Autres produits	Cession actifs immobilisés	15	-	15	7
TOTAL PRODUITS EXPLOITATION		5 844 161	- 43 097	5 801 064	6 648 718
Autres achats et charges externes		1 603 898	-	1 603 898	2 272 891
Salaires et traitements	transfert de charges formation/	2 666 108	- 127 871	2 538 237	2 694 484
Dotations aux provisions	Prov pour risq sub	-	-	-	-
Autres charges	Pénalités et amendes fiscales	22	135	157	39
TOTAL CHARGES EXPLOITATION		5 592 373	- 127 736	5 464 637	6 499 673
RESULTAT EXPLOITATION		251 788	84 639	336 427	149 045
Produits exceptionnels	Quote part sub d'invest	486 281	- 84 774	401 507	403 634
Charges exceptionnelles	Pénalités et amendes fiscales VNC immos cédées	198 725	- 135	198 590	9 638
RESULTAT EXCEPTIONNEL		287 556	- 84 639	202 917	393 996

Pour 2025 les charges et produits inhabituels suivants sont classés en exceptionnels :
Perte de linge d'un client pour 1 123€, provision pour litige prud'homal pour 2 500€ et provision pour reversement partiel d'une subvention spécifique pour 6 015€ en charges.
Libération du séquestre CITALIOS pour 400 000€, des reprises de virements clients non soldés depuis plus de 3 ans pour 1 135€ et une reprise de provision prud'homale pour 2 500€ en produits.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	282 033		130 620
Terrains	540 000		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	1 824 600		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	3 254 835		767 753
Install. techniques, matériel et outillage ind.	2 124 200		157 246
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport	11 505		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	108 064		9 082
Emballages récupérables et divers			274 749
Immobilisations corporelles en cours	42 109		59 777
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 905 313		1 268 607
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	56 408		47 925
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	56 408		47 925
TOTAL GENERAL	8 243 754		1 447 152

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			412 653	
Terrains			540 000	
Constructions sur sol propre			1 824 600	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			4 022 588	
Installations techn.,matériel et outillages ind.			2 281 446	
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport		4 900	6 605	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			117 146	
Emballages récupérables et divers			274 749	
Immobilisations corporelles en cours		66 268	35 618	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		71 168	9 102 752	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			104 333	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			104 333	
TOTAL GENERAL		71 168	9 619 738	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	267 097	12 715		279 811
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	267 097	12 715		279 811
Terrains				
Constructions sur sol propre	225 012	64 973		289 985
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménagement.	591 079	220 755		811 835
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 320 879	160 732		1 481 611
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport	9 993	1 513	4 900	6 605
Matériel de bureau et informatique, mobilier	83 956	12 957		96 913
Emballages récupérables, divers		16 889		16 889
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 230 919	477 819	4 900	2 703 838
TOTAL GENERAL	2 498 016	490 533	4 900	2 983 649

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	300 000	8 515	2 500	306 015
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	300 000	8 515	2 500	306 015
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations	378	4 413		4 791
DEPRECIATIONS	378	4 413		4 791
TOTAL GENERAL	300 378	12 928	2 500	310 806
Dotations et reprises d'exploitation		4 413		
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		8 515	2 500	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	52 715		52 715
Autres immobilisations financières	51 618		51 618
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 323 624	1 323 624	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	10 806	10 806	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	406 452	406 452	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	90 785	90 785	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	39 863	39 863	
Charges constatées d'avance	20 463	20 463	
TOTAL GENERAL	1 996 325	1 891 992	104 333
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	10 753		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	10 895	10 895		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	613 475	122 950	490 525	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	805 571	805 571		
Personnel et comptes rattachés	526 530	526 530		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	336 762	336 762		
Etat : impôt sur les bénéfices	2 503	2 503		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	7 486	7 486		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	31 124	31 124		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	103 011	103 011		
Groupe et associés	3 040 856	3 040 856		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	5 478 213	4 987 689	490 525	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	648 046			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	132 932			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16884000	Intérêts courus sur emprunts	1 311,16	37,15	1 274,01
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		1 311,16	37,15	1 274,01
DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH				
40810000	Fournisseurs -fres non parvenues	169 364,60	59 244,38	110 120,22
40810001	Fournisseurs -FNP- INTERCO	343 200,00	99 712,90	243 487,10
TOTAL DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH		512 564,60	158 957,28	353 607,32
DETTE FISCALE ET SOCIALES				
42820000	Provision cp et ca	335 932,66	324 860,78	11 071,88
42823000	Personnel - Dettes provisionnées p	82 641,05		82 641,05
42840000	Personnel - Dettes provisionnées p	107 161,00		107 161,00
42860000	Personnel - Autres charges à payer		12 103,85	-12 103,85
43820000	Charges sociales sur congés payés	126 682,87	107 138,86	19 544,01
43823000	Charges sociales sur indemnités de	27 511,19		27 511,19
43860000	Autres charges à payer		6 051,92	-6 051,92
43860005	Tickets restaurant	2 000,00		2 000,00
44810000	Etat- Charges à payer	3 671,00		3 671,00
44860000	Charges à payer		6 479,00	-6 479,00
TOTAL DETTE FISCALE ET SOCIALES		685 599,77	456 634,41	228 965,36
TOTAL CHARGES A PAYER		1 199 475,53	615 628,84	583 846,69

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	Charges constatées d'avance	20 462,67	15 517,58	4 945,09
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		20 462,67	15 517,58	4 945,09

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
AUTRES CREANCES				
44870000	Etat - produits Ó recevoir		110 539,00	-110 539,00
TOTAL AUTRES CREANCES			110 539,00	-110 539,00
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR			110 539,00	-110 539,00

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	43 000			10
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		2 543 210
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		2 543 210
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement	77 487	
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		366 606
	SOLDE	289 119
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		2 832 329

Date d'arrêté	31/12/2025	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	430 000	430 000	430 000	430 000	430 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	43 000	43 000	43 000	43 000	43 000
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	5 517 787	4 487 969	3 970 962	2 652 168	1 591 620
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	977 232	695 537	616 398	692 740	515 933
Impôts sur les bénéfices	2 503				
Participation des salariés	107 161				
Dot. Amortissements et provisions	500 961	221 461	433 216	802 084	338 356
Résultat net	366 607	474 076	183 183	-109 343	177 578
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	20,18	16,18	14,33	16,11	12
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	8,53	11,03	4,26	-2,54	4,13
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	95	94	91	86	76
Masse salariale	2 698 638	2 664 699	2 532 576	2 067 135	1 805 372
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	915 029	788 777	734 096	595 848	389 556

Page 21/37

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel		95
dont apprentis	1 dont handicapés	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		

I CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		5 488 735
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante		
TOTAL 1		5 488 735

II AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

Autres prod. gest° courante (hors QP de résult. sur opérat° faites en commun), y compris +/- values de cession d'immo. corpo. et incorpo. non rattachées à une activité normale & courante		7
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		
Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial		1 250 528
Variation positive des stocks		12 529
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		
TOTAL 2		1 263 063

III CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

Achats		735 416
Variation négative des stocks		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances		1 410 107
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immo. corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		40
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immo. corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante		
TOTAL 3		2 145 564

IV VALEUR AJOUTEE PRODUITE

Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	4 606 235
-----------------------------	------------------------------------	------------------

V COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTEE DES ENTREPRISES

Entreprise mono-établissement au sens de la cvae (case à cocher)		X	
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE			4 606 235
Chiffre d'affaires de référence au sens de la cvae			5 488 735
Effectifs au sens de la CVAE			114
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)			37 561 126
Période de référence	du 01/01/2025	au	31/12/2025
Date de cessation de l'entreprise			

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours				90 739	90 739
TOTAL				90 739	90 739
VALEUR NETTE				-90 739	-90 739
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours				8 071	8 071
TOTAL				8 071	8 071
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus				267 456	267 456
A plus d'un an et moins de 5 ans				942 037	942 037
A plus de cinq ans					
TOTAL				1 209 493	1 209 493
VALEUR RESIDUELLE					
Montant pris en charge ds exerc.				8 071	8 071