**ABC EXPLOITATION**
Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 10 000 euros
Siège social : 145 rue Jean-Jacques Rousseau, 92130 Issy-les-Moulineaux
452 764 608 RCS Nanterre
(ci-après la « **Société** »)

**EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN SA QUALITE DE FIDUCIAIRE DU 31 MARS 2026**

Conformément aux instructions de la société Emova Group - société anonyme à directoire et conseil de surveillance au capital de 10.241.792 euros, dont le siège social est situé au 23 rue d'Anjou 75008 Paris, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro unique d'identification 421 025 974 – en sa qualité de Constituant,

L'Associée Unique, la société Delta Alternative Management, société par actions simplifiée au capital de 1.000.000 euros, dont le siège social est situé au 39, rue Mstislav Rostropovitch – 75017 Paris, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro 501 946 875, en qualité de Fiduciaire,

A pris les décisions suivantes :

**[…]**

**DEUXIEME DECISION**

L'Associée Unique, en sa qualité de Fiduciaire, décide d'imputer le résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2025, s'élevant à 173 002 euros, de la façon suivante :

| | |
|---|---|
| **Origine** | |
| *Report à nouveau* | *877 736 €* |
| *Résultat de l'exercice* | *173 002 €* |
| | |
| **Affectation du Résultat** | |
| *Au poste "Report à nouveau"* | |
| *soit* | *173 002 €* |
| *Qui sera ainsi porté à* | *1 050 738 €* |

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

- Exercice clos au 30 septembre 2024 : aucun
- Exercice clos au 30 septembre 2023 : aucun
- Exercice clos au 31 décembre 2022 : aucun

**L'Associée Unique, en sa qualité de Fiduciaire, approuve la deuxième décision.**

**[…]**

**QUATRIEME DECISION**

L'Associée Unique, en sa qualité de Fiduciaire, donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités de publicité qu'il appartiendra.

**L'Associée Unique, en sa qualité de Fiduciaire, approuve la quatrième décision.**

***



**Delta Alternative Management**
Représentée par Monsieur Carlos Andrade – Directeur Général

# COMPTES ANNUELS

en euros

## ABC EXPLOITATION

**Exercice clos le 30 septembre 2025**

145, rue Jean-Jacques Rousseau
92130 Issy-les-Moulineaux
SIRET : 452 764 608 00017

Certifié Conforme

# Sommaire

Bilan Actif ..... 4
Bilan Passif ..... 5
Compte de résultat ..... 6
Compte de résultat (suite) ..... 7
Règles et méthodes comptables ..... 9
Etat des immobilisations ..... 12
Etat des amortissements ..... 13
Etat des provisions ..... 14
Etat des créances ..... 15
Etat des dettes ..... 15
Charges à payer ..... 16
Produits à recevoir ..... 16
Produits et charges constatés d'avance ..... 17
Effectif moyen ..... 17
Composition du capital social ..... 18
Tableau de variation des capitaux propres ..... 18
Produits et charges exceptionnels ..... 19
Identité de la société-mère consolidant les comptes de la Société ..... 19
Honoraires des commissaires aux comptes ..... 19
Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés ..... 20
Tableau des Filiales et Participations ..... 20

# Etats financiers

# Bilan Actif

| RUBRIQUES | BRUT | Amortissements | Net (N) 30/09/2025 | Net (N-1) 30/09/2024 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concession, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | 152 500 | | 152 500 | 152 500 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **152 500** | | **152 500** | **152 500** |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 384 477 | 381 560 | 2 917 | 3 934 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **384 477** | **381 560** | **2 917** | **3 934** |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 18 214 | | 18 214 | 17 740 |
| **TOTAL immobilisations financières :** | **18 214** | | **18 214** | **17 740** |
| **ACTIF IMMOBILISÉ** | **555 190** | **381 560** | **173 631** | **174 174** |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières et approvisionnement | | | | |
| Stocks d'en-cours de production de biens | | | | |
| Stocks d'en-cours production de services | | | | |
| Stocks produits intermédiaires et finis | | | | |
| Stocks de marchandises | 37 316 | | 37 316 | 33 032 |
| **TOTAL stocks et en-cours :** | **37 316** | | **37 316** | **33 032** |
| CRÉANCES | | | | |
| Avances, acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 30 782 | 17 | 30 765 | 23 966 |
| Autres créances | 1 487 822 | | 1 487 822 | 1 281 405 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **TOTAL créances :** | **1 518 604** | **17** | **1 518 588** | **1 305 371** |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 10 962 | | 10 962 | 9 211 |
| Charges constatées d'avance | 6 344 | | 6 344 | 2 687 |
| **TOTAL disponibilités et divers :** | **17 305** | | **17 305** | **11 898** |
| **ACTIF CIRCULANT** | **1 573 226** | **17** | **1 573 209** | **1 350 301** |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes remboursement des obligations | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **2 128 416** | **381 576** | **1 746 840** | **1 524 474** |

# Bilan Passif

| RUBRIQUES | | | Net (N) 30/09/2025 | Net (N-1) 30/09/2024 |
|---|---|---|---|---|
| SITUATION NETTE | | | | |
| Capital social ou individuel | dont versé | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | | | |
| Écarts de réévaluation | dont écart d'équivalence | | | |
| Réserve légale | | | 1 000 | 1 000 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | | | 877 736 | 730 819 |
| **Résultat de l'exercice** | | | 173 002 | 146 917 |
| | | **TOTAL situation nette :** | **1 061 739** | **888 736** |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | | | |
| | | **CAPITAUX PROPRES** | **1 061 739** | **888 736** |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| | | **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| | | **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| DETTES FINANCIÈRES | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | 59 211 | 160 130 |
| Emprunts et dettes financières divers | | | 123 045 | 70 385 |
| | | **TOTAL dettes financières :** | **182 255** | **230 515** |
| AVANCES ET ACOMPTES REÇUS SUR COMMANDES EN COURS | | | | |
| DETTES DIVERSES | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | 448 794 | 339 875 |
| Dettes fiscales et sociales | | | 51 968 | 63 325 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | 2 085 | 2 023 |
| | | **TOTAL dettes diverses :** | **502 846** | **405 223** |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | | | | |
| | | **DETTES** | **685 101** | **635 738** |
| Ecarts de conversion passif | | | | |
| | | **TOTAL GÉNÉRAL** | **1 746 840** | **1 524 474** |

# Compte de résultat

| RUBRIQUES | France | Export | Net (N) 30/09/2025 | Net (N-1) 30/09/2024 |
|---|---|---|---|---|
| Ventes de marchandises | 1 453 720 | 3 560 | 1 457 280 | 1 498 481 |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 4 111 | | 4 111 | 3 152 |
| **Chiffres d'affaires nets** | **1 457 831** | **3 560** | **1 461 391** | **1 501 633** |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges | | | 2 885 | 22 119 |
| Autres produits | | | 255 | 945 |
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | **1 464 531** | **1 524 698** |
| CHARGES EXTERNES | | | | |
| Achats de marchandises [et droits de douane] | | | 620 688 | 613 294 |
| Variation de stock de marchandises | | | (4 284) | 6 994 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 2 815 | 365 |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnements] | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 348 586 | 321 512 |
| **TOTAL charges externes :** | | | **967 805** | **942 166** |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS | | | 17 521 | 24 019 |
| CHARGES DE PERSONNEL | | | | |
| Salaires et traitements | | | 298 602 | 350 313 |
| Charges sociales | | | 74 145 | 90 407 |
| **TOTAL charges de personnel :** | | | **372 746** | **440 720** |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 1 232 | 1 415 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| **TOTAL dotations d'exploitation :** | | | **1 232** | **1 415** |
| AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION | | | 8 048 | 6 198 |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | | | **1 367 352** | **1 414 518** |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | | | **97 179** | **110 180** |

# Compte de résultat (suite)

| RUBRIQUES | Net (N) 30/09/2025 | Net (N-1) 30/09/2024 |
|---|---|---|
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | **97 179** | **110 180** |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| Produits financiers de participation | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 82 409 | 97 130 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | 82 409 | 97 130 |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 23 345 | 37 698 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | 23 345 | 37 698 |
| **RÉSULTAT FINANCIER** | **59 064** | **59 433** |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | **156 243** | **169 613** |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 22 769 | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| | 22 769 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 6 010 | 22 618 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | 77 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| | 6 010 | 22 695 |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL** | **16 760** | **(22 695)** |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | | |
| **TOTAL DES PRODUITS** | **1 569 709** | **1 621 828** |
| **TOTAL DES CHARGES** | **1 396 707** | **1 474 911** |
| **BÉNÉFICE OU PERTE** | **173 002** | **146 918** |

# Annexes

# Règles et méthodes comptables

(Décret n°83-1020 du 29-11-1983 – articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

## ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2025 dont le total est de 1 746 840 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 173 002 euros.

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'ANC du 05 juin 2014 relatif au plan Comptable Général ;
- Les articles L.123-12 à L.123-28 du Code de Commerce.

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

- 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.

Le principe de continuité d'exploitation est assuré par la maison mère, matérialisée par une lettre de soutien.

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

***Immobilisations incorporelles et corporelles***

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

| | | |
|---|---|---|
| Frais d'établissement | Linéaire | **05 ans** |
| Frais de développement | Linéaire | **De 05 à 10 ans** |
| Concessions, Droits, Dépôts marque | Linéaire | **de 02 à 10 ans** |
| Concept de vente | Linéaire | **07 ans** |
| Logiciels informatiques | Linéaire | **de 01 à 03 ans** |
| Matériel et outillage industriels | Linéaire | **07 ans** |
| Agencements, aménagements, installations | Linéaire | **de 07 à 08 ans** |
| Matériel de bureau et informatique | Dégressif | **de 02 à 05 ans** |
| Mobilier | Linéaire | **de 07 à 10 ans** |

***Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières 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.

La valeur d'inventaire est appréciée sur la base de critères tels que la valeur de la quote-part dans l'actif net ou les perspectives de rentabilité de la filiale concernée.

Les frais sur acquisitions de titres sont amortis sur une durée de cinq ans.

***Créances et dettes***

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

***Stocks***

Les stocks de marchandises détenus par la société sont constitués des produits destinés à la vente en magasin.

Ils sont comptabilisés à leur prix de revient hors taxes comprenant le coût d'achat des marchandises hors taxes, majoré des frais de transport.

Les produits dont la valeur vénale à la clôture serait inférieure à leur prix de revient à cette même date , font l'objet, le cas échéant d'une dépréciation pour la différence entre le prix de revient et leur valeur vénale estimée à la date de clôture de l'exercice.

***Opérations en devises***

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en « écart de conversion ».

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

***Provisions***

La Société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la Société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté.

***Changements de méthodes***

Il n'y a eu aucun changement de méthode d'évaluation ou de présentation au cours de l'exercice.

***Intégration Fiscale***

Emova Group SA est la société mère du groupe fiscal composé des sociétés ANR Développement, ANR Exploitation, Happy Développement, Happy Exploitation, Haураunize, IDF Exploitation, Monceau Développement, Emova Production, Cœur de Fleur Développement, CDF Exploitation, MF Expansion, MF Courbevoie, MF Invalides, MF Maleshebes, Emova Market & Products, ABC Exploitation, LV1 Exploitation, LV2 Exploitation.

La société Emova Group s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les sociétés, et le cas échéant, de toute contribution additionnelle et/ou exceptionnelle à l'impôt sur les sociétés (l'« Impôt ») dus par le groupe formé par elle-même et les sociétés mentionnées au précédent paragraphe, (le « Groupe Fiscal») dont elle détient directement ou indirectement au moins 95% du capital, en application des articles 223 A et suivants du Code général des impôts (le « CGI »).

***Périmètre de consolidation***

La Société fait partie du périmètre de consolidation de la société-mère, Emova Group.

# Etat des immobilisations

| RUBRIQUES | Valeur brute début exercice | Augmentations par réévaluation | Acquisitions apports, création virements |
|---|---|---|---|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 152 500 | | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **152 500** | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Constructions installations générales | | | |
| Installations techniques et outillage industriel | | | |
| Installations générales, agencements et divers | 333 355 | | |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 50 906 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **384 261** | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 17 740 | | |
| **TOTAL immobilisations financières :** | **17 740** | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **554 501** | | |

| RUBRIQUES | Diminutions par virement | Diminutions par cessions mises hors service | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations légales |
|---|---|---|---|---|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'étab. et de développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 152 500 | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | | | **152 500** | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales | | | | |
| Install. techn., matériel et out. industriels | | | | |
| Inst. générales, agencements et divers | | | 333 355 | |
| Matériel de transport | | | | |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | (215) | | 51 121 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **(215)** | | **384 477** | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immo. financières | (474) | | 18 214 | |
| **TOTAL immobilisations financières :** | **(474)** | | **18 214** | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **(689)** | | **555 190** | |

# Etat des amortissements

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | | |
|---|---|---|---|---|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Montant début exercice | Augmentations dotations | Diminutions reprises | Montant fin exercice |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établ. et de développement. | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales | | | | |
| Installations techn. et outillage industriel | | | | |
| Inst. générales, agencements et divers | 329 422 | 1 220 | | 330 642 |
| Matériel de transport | | | | |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | 50 906 | 12 | | 50 918 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **380 328** | **1 232** | | **381 560** |
| TOTAL GÉNÉRAL | 380 328 | **1 232** | | 381 560 |

Les dotations aux amortissements de l'exercice correspondent uniquement à des amortissements linéaires.

# Etat des provisions

| RUBRIQUES | Montant début exercice | Augmentations dotations | Diminutions reprises | Montant fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| Prov. pour reconstitution des gisements<br>Provisions pour investissement<br>Provisions pour hausse des prix<br>Amortissements dérogatoires<br>Dont majorations exceptionnelles de 30%<br>Provisions pour prêts d'installation<br>Autres provisions réglementées | | | | |
| **PROVISIONS RÉGLEMENTÉES** | | | | |
| Provisions pour litiges<br>Prov. pour garant. données aux clients<br>Prov. pour pertes sur marchés à terme<br>Provisions pour amendes et pénalités<br>Provisions pour pertes de change<br>Prov. pour pensions et obligat. simil.<br>Provisions pour impôts<br>Prov. pour renouvellement des immo.<br>Provisions pour gros entretien et grandes révisions<br>Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer<br>Autres prov. pour risques et charges | | | | |
| **PROV. POUR RISQUES ET CHARGES** | | | | |
| Prov. sur immobilisations incorporelles<br>Prov. sur immobilisations corporelles<br>Prov. sur immo. titres mis en équival.<br>Prov. sur immo. titres de participation<br>Prov. sur autres immo. financières<br>Provisions sur stocks et en cours<br>Provisions sur comptes clients<br>Autres provisions pour dépréciation | 17 | | | 17 |
| **PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION** | **17** | | | **17** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **17** | | | **17** |

# Etat des créances

| ÉTAT DES CRÉANCES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| **DE L'ACTIF IMMOBILISÉ** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 18 214 | | 18 214 |
| **TOTAL de l'actif immobilisé :** | **18 214** | | **18 214** |
| **DE L'ACTIF CIRCULANT** | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 30 782 | 30 782 | |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 911 | 911 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 149 | 149 | |
| État - Impôts sur les bénéfices | | | |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée | 39 983 | 39 983 | |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| État - Divers | 6 490 | 6 490 | |
| Groupe et associés | 1 414 367 | | 1 414 367 |
| Débiteurs divers | 25 923 | 25 923 | |
| **TOTAL de l'actif circulant :** | **1 518 604** | **104 238** | **1 414 367** |
| **CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE** | 6 344 | 6 344 | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **1 543 162** | **110 581** | **1 432 580** |

# Etat des dettes

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Auprès des établissements de crédit : | | | | |
| - à 1 an maximum à l'origine | | | | |
| - à plus d' 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 448 794 | 448 794 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 19 471 | 19 471 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes | 13 425 | 13 425 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 8 508 | 8 508 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 10 562 | 10 562 | | |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | 123 045 | | | 123 045 |
| Autres dettes | 2 085 | 2 085 | | |
| Dette représentat. de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **625 891** | **502 846** | | **123 045** |

# Charges à payer

(Article R.123-189 du Code de Commerce)

| MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant |
|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 7 126 |
| Dettes fiscales et sociales | 27 626 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Disponibilités, charges à payer | |
| Autres dettes | |
| **TOTAL** | **34 751** |

# Produits à recevoir

(Article R.123-189 du Code de Commerce)

| MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant |
|---|---|
| **Immobilisations financières** | |
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| **Créances** | |
| Créances clients et comptes rattachés | 1 872 |
| Personnel | |
| Organismes sociaux | 149 |
| État | |
| Divers, produits à recevoir | 5 426 |
| Autres créances | 82 409 |
| **Valeurs Mobilières de Placement** | |
| **Disponibilités** | |
| **TOTAL** | **89 856** |

# Produits et charges constatés d'avance

| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | Exercice clos le 30/09/2025 | Exercice clos le 30/09/2024 |
|---|---|---|
| Produits d'exploitation | | |
| Produits financiers | | |
| Produits exceptionnels | | |
| **TOTAL** | | |

| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | Exercice clos le 30/09/2025 | Exercice clos le 30/09/2024 |
|---|---|---|
| Charges d'exploitation | 6 344 | 2 687 |
| Charges financières | | |
| Charges exceptionnelles | | |
| **TOTAL** | **6 344** | **2 687** |

# Effectif moyen

| | Personnel salarié | Personnel mis à disposition de l'entreprise |
|---|---|---|
| **EFFECTIF TOTAL** | **11** | |

# Composition du capital social

| POSTES CONCERNES | Nombre | Valeur Nominale | Montant en Euros |
|---|---|---|---|
| 1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice | 100 | 100 | 10 000 |
| 2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice | | | |
| 3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice | | | |
| 4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3) | 100 | 100 | 10 000 |

# Tableau de variation des capitaux propres

| | 30/09/2024 | + | - | 30/09/2025 |
|---|---|---|---|---|
| Capital | 10 000 | | | 10 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport… | | | | |
| Réserve légale | 1 000 | | | 1 000 |
| Autres réserves | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| RAN | 730 819 | 146 917 | | 877 736 |
| RESULTAT | 146 917 | 173 002 | 146 917 | 173 002 |
| **TOTAL** | **888 736** | **319 919** | **146 917** | **1 061 739** |

# Produits et charges exceptionnels

| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
|---|---|---|
| Sur opérations de gestion | 6 010 | 22 769 |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprise sur provisions | | |
| Dotation aux provisions | | |
| **TOTAL** | **6 010** | **22 769** |

# Identité de la société-mère consolidant les comptes de la Société

Emova Group SA
23 rue d'Anjou
75008 Paris
N°SIRET : 421 025 974 00047

# Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 950€.

# Engagements financiers

Engagements reçus ou donnés : néant

# Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Les provisions pour Indemnités de Départ à la Retraite (PIDR) ne font pas l'objet d'une comptabilisation.

Les hypothèses utilisées sont les suivantes :

- Méthode rétrospective des unités de crédits projetées
- Taux de charges sociales : 45%
- Taux d'actualisation : 3,50 %

Au 30/09/2025, le montant de l'engagement de la Société au titre des pensions et indemnités assimilées (PIDR) est de 11 888.87 €.

# Tableau des Filiales et Participations

Néant