

**PROCES VERBAL**  
**de l'Assemblée Générale Ordinaire du 5 décembre 2025**

Le cinq décembre deux mille vingt-cinq à quatorze heures, les associés-es de la SCOP 3BIS, société coopérative anonyme au capital variable dont le siège est situé au 88 rue Anatole France, 38100 GRENOBLE, immatriculée au registre du commerce des sociétés sous le n° 424 047 827, se sont réunies sur la convocation faite conformément aux dispositions statutaires à LA TURBINE COOP, 5 Esp. Andry Farcy 38000 GRENOBLE.

Sont présent-es ou représenté-es :

ANDANT Christine  
AUCLAIR Marie  
BERNARD Hervé  
BEUNIER Camille  
BORELLY Audrey  
BRICOUT Clémence  
BRUAS Emmanuel  
BURTSCHHELL Anouk  
DELMAS ORGELET Julie  
DI VITO Aldo  
DOBREMEZ Isabelle  
DUFOUR Emmanuel  
FAUVET Claire  
FIOL Catherine  
GENTILONI SILVERI Rafael  
GILMAN Claire  
HERMANN Clément  
HUBERT Laurence  
JOUSSERANDOT François  
JULIER COSTE Martin  
LEES PERASSO Etienne  
LEMERCIER Elise  
LETASSEY Manon  
MACQUET Yves  
MARION Armelle  
MARSAN Auriane  
MEUNIER CARUS Manon  
MOJLIN Gaston  
NORMAND Fabienne  
RENARD Benjamin  
ROUSSILLE Manon  
SAVIGNON Christophe  
SEVIN Florence  
VERAT DIT FLEURY Claire

L'assemblée est présidée par Camille BEUNIER et Julie DELMAS ORGELET, co-présidentes du Conseil d'Administration.

Scrutateurs : Aldo DI VITO et Audrey BORELLY. Secrétaire de séance : Isabelle DOBREMEZ

La présidence constate que le nombre des associés présents ou régulièrement représentés est supérieur au quorum fixé par les statuts et qu'en conséquence, l'assemblée peut valablement délibérer.

La présidence dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- Le texte des résolutions soumises à l'approbation de l'assemblée
- La plaquette des comptes annuels
- Le rapport de révision coopérative
- Le rapport du commissaire aux comptes
- Le rapport sur le gouvernement
- Le rapport sur les conventions réglementées
- Les lettres de candidature au sociétariat

La présidence déclare que l'assemblée est appelée à délibérer selon l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2025 et du rapport du commissaire aux comptes
- Affectation du résultat de l'exercice
- Valeur du capital et calcul de la valeur de remboursement des parts sociales
- Approbation des conventions réglementées
- Approbation des actions nécessaires à l'accompagnement individuel et collectif des entrepreneurs salariés et des moyens à y affecter
- Approbation du mode de calcul de la contribution coopérative
- Admission d'associés
- Admission de nouveau administrateur, trice,
- Mandats du réviseur coopératif
- Pouvoir pour les formalités
- Questions diverses

La discussion est ouverte et La présidence met successivement aux voix les résolutions suivantes.

### 1. Première résolution

Après avoir entendu le rapport d'activité du Conseil d'Administration et le rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux Comptes, l'Assemblée Générale des associés approuve tels qu'ils ont été établis et lui sont présentés, lesdits rapports dans leur ensemble ainsi que les comptes de l'exercice social clos le 30/06/2025, le bilan, ainsi que le montant des dépenses et charges non déductibles visées par l'article 223 quater du Code général des impôts.

Elle prend également acte de la lecture du rapport d'étape de révision coopérative.

Elle donne en outre quitus aux administrateurs de leur gestion pour le dit exercice.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

### 2. Deuxième résolution

L'assemblée générale des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice soit 28 771 euros en report à nouveau.

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous informons n'avoir distribué, au titre des trois derniers exercices, aucun dividende.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

### 3. Troisième résolution

L'assemblée générale des associés constate que le capital est passé de 88 860 € au 30 juin 2024 à 94 860 € au 30 juin 2025. Il est composé de 4 743 parts sociales d'une valeur nominale de 20 €.

L'assemblée rappelle que la valeur de remboursement de la part sociale est arrêtée à la date de clôture de l'exercice et constate que cette valeur, au 30 juin 2025, est de 20€.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

### 4. Quatrième résolution

L'assemblée générale des associés, après avoir pris connaissance du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 225-38 du Code de commerce prend acte qu'aucune convention n'a été conclue au cours de l'exercice.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

### 5. Cinquième résolution

L'assemblée générale des associés, décide, conformément à l'article 20 de ses statuts, de valider les actions nécessaires à l'accompagnement individuel et collectif des entrepreneurs salariés, telles qu'elles ont été présentées dans le bilan d'activité et lors de la présente assemblée.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

#### 6. Sixième résolution

L'assemblée générale des associés-es, décide, conformément à l'article 20 de ses statuts, de valider les ressources affectées sur l'exercice aux actions nécessaires à l'accompagnement individuel et collectif des entrepreneurs salariés, telles qu'elles ont été présentées dans le bilan d'activité et lors de la présente assemblée.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

#### 7. Septième résolution

L'assemblée générale des associés-es, conformément à l'article 21 des statuts, décide de valider la contribution destinée à financer l'accompagnement et les services mutualisés tels que définis ci-dessous :

A compter du 1er juillet 2025, elle sera fixée à :

- 15 % de la marge brute HT lorsque celle-ci est inférieure ou égale à 20 000 €
- puis 12 % de la marge brute HT lorsque celle-ci est supérieure à 20 000 € et inférieure ou égale à 40 000 €
- puis 10 % de la marge brute HT lorsque celle-ci est supérieure à 40 000 € et inférieure ou égale à 56 000 €.
- Un plafond annuel de contribution est fixé à 7 000 €.
- Une contribution plancher minimum de 80 € par mois (960 € par an) au quatrième mois d'ancienneté dans la coopérative (quel que soit le statut), quand la marge brute HT annuelle est inférieure à 6 408 € (soit 534 € au mois).

Cette contribution sera complétée chaque année par une contribution forfaitaire annuelle qui sera calculée de la façon suivante :

- En juin, le budget prévisionnel N+1 de la structure sera présenté à l'AG et en cas de déficit, il sera voté une somme destinée à le couvrir qui représentera le déficit + 20 000 € pour consolider les fonds propres de l'entreprise.
- En fin d'exercice, ce montant voté en juin sera réparti entre tous les entrepreneurs présents au cours de l'exercice écoulé, sur les bases suivantes :
  - o Une part fixe annuelle de 120 € par entrepreneur-e,
  - o Une part variable calculée au prorata de la marge brute de chaque entrepreneur par rapport à la marge brute globale des entrepreneurs.

Pour l'exercice courant du 1er juillet 2025 au 30 juin 2026, la somme à répartir est de 82 000 €.

Dans une situation exceptionnelle d'absence totale d'activité justifiée d'au moins 1 mois calendaire, faisant suite à une naissance, une adoption, une maladie, un accident, un deuil ou la perte d'autonomie d'un proche, le plancher de la contribution coopérative mensuelle de l'entrepreneur-e est minoré à 10 €.

La minoration de la contribution s'effectuera sur les mois calendaires complets d'absence d'activité. L'appréciation des événements déclencheurs est assimilée aux cas correspondants inscrits dans le droit du travail (congé maternité/paternité, congé d'adoption, congé maladie, congé de deuil, congé de proche aidant, congé de présence parentale).

**Cette résolution ainsi modifiée est adoptée à l'unanimité.**

#### 8. Huitième résolution

L'assemblée générale des associés-es mandate le Conseil d'administration pour travailler sur des modalités de calcul des contributions coopérative et forfaitaires afin des les rééquilibrer. La proposition de modalités de calcul élaborées par le CA pour la contribution coopérative et la contribution forfaitaire feront l'objet d'un vote à

l'assemblée générale de juin 2026.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

**9. Neuvième résolution**

L'assemblée générale des associé-es, conformément à l'article 21 des statuts et à la décision de l'AG de juin 2024, décide de valider la contribution supplémentaire destinée à financer l'accompagnement et les services mutualisés des entrepreneur.es formateur.rices.

Cette contribution est calculée de la façon suivante : 2 % de la marge brute sur toutes les actions de formation.

**Cette résolution mise aux voix est adoptée avec 1 abstention et 33 pour.**

**10. Dixième résolution**

L'assemblée générale ordinaire des associé-es décide d'accepter en qualité d'associé Olivier Granier, entrepreneur, demeurant 305, Montée de l'Enclos du Château 38140 La Murette.

Olivier Granier a déposé le montant de 20 € correspondant à une part sociale.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

**11. Onzième résolution**

L'assemblée générale ordinaire des associé-es décide d'accepter en qualité d'associée Ghislaine Lacote, entrepreneur, demeurant 47 rue Jean Moulin 38120 SAINT EGREVE.

Ghislaine Lacote a déposé le montant de 20 € correspondant à une part sociale

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

**12. Douzième résolution**

L'assemblée générale ordinaire des associé-es décide d'accepter en qualité d'associé Ludovic Godrant, entrepreneur, demeurant 315 chemin des abeilles 38410 Vaulnaveys le haut.

Ludovic Godrant a déposé le montant de 20 € correspondant à une part sociale

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

**13. Treizième résolution**

L'assemblée générale ordinaire des associé-es décide d'accepter en qualité d'associé Bruno Schehr, entrepreneur, demeurant 4 rue Jean-Richard Bloch 38400 SAINT MARTIN D'HERES.

Bruno Schehr a déposé le montant de 20 € correspondant à une part sociale

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

**14. Quatorzième résolution**

L'assemblée générale ordinaire des associé-es décide de nommer en qualité de nouvel.le administrateur.trice

Mme Audrey Borelly, domiciliée 20 rue de Perthuis, 38380 SAINT LAURENT DU PONT

Mme Audrey Borelly accepte ses fonctions et déclare n'être frappées d'aucunes des interdictions ou déchéances étiquetées par la loi.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**15. Quinzième résolution**

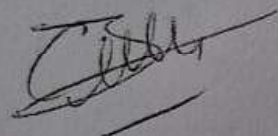
L'assemblée générale ordinaire des associé-es de la Scop 3BIS confère tout pouvoir à la présidence du Conseil d'administration ou à son mandataire, pour accomplir toutes les formalités afférentes aux résolutions ci-dessus adoptées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé, l'Assemblée Générale est close à 17h30.

A Grenoble, le 28 janvier 2025

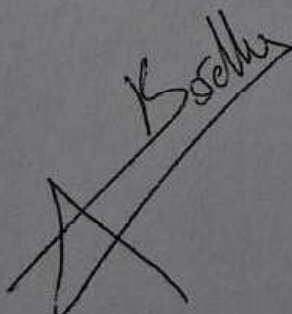
Camille BEUNIER Présidentes du Conseil d'Administration de 3BIS



Secrétaire Isabelle DOBREMEZ



Scrutateurs Aldo DI VITO et Audrey BORELLY

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

**EXERCICE CLOS LE  
30/06/2025**

**3 BIS**

**3 BIS**

88 Rue Anatole France  
38100 GRENOBLE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
Exercice clos le 30/06/2025**

A l'Assemblée Générale de la SCOP 3 BIS,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SCOP 3 BIS relatifs à l'exercice clos le 30/06/2025 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

**Fondement de l'opinion**

***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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/07/2024 à la date d'émission de notre rapport.

## **Observation**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention pour votre information sur le point suivant exposé dans les principes généraux de l'annexe aux comptes annuels relatifs aux activités des entrepreneurs. Concernant les entrepreneurs, certaines activités ayant dégagé provisoirement à la clôture de cet exercice des résultats déficitaires et compte tenu du mode de gestion spécifique de la coopérative d'activité impliquant qu'aucune perte d'activité ne soit supportée par la structure, un retraitement comptable est pratiqué pour neutraliser ces déficits dont il est fortement probable qu'ils seront récupérés sur l'exercice suivant.

## **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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués notamment en ce qui concerne le suivi des résultats analytiques des activités de chaque entrepreneur salarié dont ceux également sous statut CAPE au sein de la coopérative d'activité et d'emploi.

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.

## **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

***Informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés***

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

***Rapport sur le gouvernement d'entreprise***

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du Conseil d'Administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

**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 société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

**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.

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.

Fait à Poisy, le 19/11/2025

Pour FinAlpes  
Commissaire aux Comptes



François PICCON  
Commissaire aux Comptes

| BILAN-ACTIF                                                 | Brut              | Amort. et<br>dépréciations | Net au<br>30/06/2025 | Net au<br>30/06/2024 |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé                                 |                   |                            |                      |                      |
| Frais d'établissement                                       |                   |                            |                      |                      |
| Frais de recherche et développement                         |                   |                            |                      |                      |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires          | 1 905,00          | 200,25                     | 1 704,75             |                      |
| Fonds commercial                                            | 45 000,00         | 45 000,00                  |                      |                      |
| Autres immobilisations incorporelles                        | 30 216,71         | 16 014,75                  | 14 201,96            | 8 074,17             |
| Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes | 960,00            |                            | 960,00               | 833,33               |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                        | <b>78 081,71</b>  | <b>61 215,00</b>           | <b>16 866,71</b>     | <b>8 907,50</b>      |
| Terrains                                                    |                   |                            |                      |                      |
| Constructions                                               |                   |                            |                      |                      |
| Installations tech., mat. et out. industriels               | 33 596,81         | 16 070,72                  | 17 526,09            | 13 130,65            |
| Autres immobilisations corporelles                          | 57 090,26         | 37 207,95                  | 19 882,31            | 20 253,34            |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes   |                   |                            |                      |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                          | <b>90 687,07</b>  | <b>53 278,67</b>           | <b>37 408,40</b>     | <b>33 383,99</b>     |
| Participations                                              | 3 700,00          | 3 700,00                   |                      |                      |
| Créances rattachées à des participations                    | 23 603,20         |                            | 23 603,20            | 23 337,77            |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille            |                   |                            |                      |                      |
| Autres titres immobilisés                                   | 6 511,99          |                            | 6 511,99             | 6 511,99             |
| Prêts                                                       |                   |                            |                      |                      |
| Autres immobilisations financières                          | 2 454,68          |                            | 2 454,68             | 3 357,93             |
| <b>Immobilisations financières</b>                          | <b>36 269,87</b>  | <b>3 700,00</b>            | <b>32 569,87</b>     | <b>33 207,69</b>     |
| <b>Actif immobilisé</b>                                     | <b>205 038,65</b> | <b>118 193,67</b>          | <b>86 844,98</b>     | <b>75 499,18</b>     |
| Matières premières, autres approvisionnement                | 8 342,25          |                            | 8 342,25             |                      |
| En-cours de production                                      |                   |                            |                      |                      |
| Produits intermédiaires et finis                            |                   |                            |                      |                      |
| Marchandises                                                | 3 438,37          |                            | 3 438,37             |                      |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                   | <b>11 780,62</b>  |                            | <b>11 780,62</b>     |                      |
| Avances et acomptes versés sur commande                     |                   |                            |                      | 1 982,26             |
| Créances clients et comptes rattachés                       | 553 794,74        | 1 160,00                   | 552 634,74           | 587 033,21           |

| BILAN-ACTIF                                      | Brut                | Amort. et<br>dépréciations | Net au<br>30/06/2025 | Net au<br>30/06/2024 |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Autres créances                                  | 288 232,31          |                            | 288 232,31           | 215 868,50           |
| Charges constatées d'avance                      | 2 600,00            |                            | 2 600,00             | 7 881,31             |
| Capital souscrit et appelé, non versé            |                     |                            |                      |                      |
| <b>Créances</b>                                  | <b>844 627,05</b>   | <b>1 160,00</b>            | <b>843 467,05</b>    | <b>812 765,28</b>    |
| Actions propres                                  |                     |                            |                      |                      |
| Valeurs mobilières de placement                  |                     |                            |                      |                      |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus |                     |                            |                      |                      |
| Disponibilités                                   | 679 692,02          |                            | 679 692,02           | 456 020,49           |
| <b>Divers</b>                                    | <b>679 692,02</b>   |                            | <b>679 692,02</b>    | <b>456 020,49</b>    |
| <b>Actif circulant</b>                           | <b>1 536 099,69</b> | <b>1 160,00</b>            | <b>1 534 939,69</b>  | <b>1 268 785,77</b>  |
| Frais d'émission des emprunts                    |                     |                            |                      |                      |
| Primes de remboursement des obligations          |                     |                            |                      |                      |
| Ecarts de conversion - Actif                     |                     |                            |                      |                      |
| <b>Total Actif</b>                               | <b>1 741 138,34</b> | <b>119 353,67</b>          | <b>1 621 784,67</b>  | <b>1 344 284,95</b>  |

| BILAN-PASSIF                                     | Net au<br>30/06/2025 | Net au<br>30/06/2024 |
|--------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Capital social ou individuel                     | 94 860,00            | 88 860,00            |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport           |                      |                      |
| Ecart de réévaluation                            |                      |                      |
| Écart d'équivalence                              |                      |                      |
| Réserve légale                                   | 23 107,05            | 23 107,05            |
| Réserves statutaires ou contractuelles           | 82 436,67            | 82 436,67            |
| Réserves réglementées                            |                      |                      |
| Autres réserves                                  |                      |                      |
| Report à nouveau                                 | -57 690,90           | -15 680,16           |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)       | 28 771,00            | -42 010,74           |
| Subventions d'investissement                     |                      |                      |
| Provisions réglementées                          |                      |                      |
| <b>Capitaux propres</b>                          | <b>171 483,82</b>    | <b>136 712,82</b>    |
| Provisions pour risques                          | 27 820,00            | 16 500,00            |
| Provisions pour charges                          | 71 613,37            | 32 917,83            |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>        | <b>99 433,37</b>     | <b>49 417,83</b>     |
| Emprunts obligataires convertibles               |                      |                      |
| Autres emprunts obligataires                     |                      |                      |
| Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit    |                      |                      |
| Emprunts et dettes financières diverses          | 15 764,50            | 23 758,78            |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 5 184,31             | 4 493,41             |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés         | 203 587,15           | 182 317,63           |
| Dettes fiscales et sociales                      | 1 002 259,85         | 854 872,92           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés  | 1 656,00             | 727,12               |
| Autres dettes                                    | 104 601,67           | 79 798,44            |
| Produits constatés d'avance                      | 17 814,00            | 12 186,00            |
| <b>Dettes</b>                                    | <b>1 350 867,48</b>  | <b>1 158 154,30</b>  |
| Ecart de conversion - Passif                     |                      |                      |
| <b>Total Passif</b>                              | <b>1 621 784,67</b>  | <b>1 344 284,95</b>  |

| Compte de résultat                                          | du 01/07/2024<br>au 30/06/2025 | du 01/07/2023<br>au 30/06/2024 |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Vente de marchandises                                       | 331,76                         | 2 807,00                       |
| Production vendue                                           | 2 527 390,85                   | 2 213 714,64                   |
| Chiffre d'affaires net                                      | 2 527 722,61                   | 2 216 521,64                   |
| Production stockée                                          |                                |                                |
| Production immobilisée                                      |                                |                                |
| Subventions d'exploitation                                  | 168 945,12                     | 142 931,07                     |
| Reprises sur dépréciations et amortissements                | 35 529,90                      | 67 139,95                      |
| Produits des cessions d'immo incorporelles et corporelles   |                                |                                |
| Autres produits                                             | 18 757,93                      | 53 083,77                      |
| Total des produits d'exploitation                           | 2 750 955,56                   | 2 479 676,43                   |
| Achat de marchandises                                       | -11 588,91                     | -19 775,24                     |
| Variation de stock (marchandises)                           | 3 438,37                       |                                |
| Achats de mat. prem. et autres approv.                      | -37 902,61                     | -12 037,89                     |
| Variation de stock (mat prem. et autres approv.)            | 8 342,25                       |                                |
| Autres achats et charges externes                           | -636 030,63                    | -550 002,39                    |
| Impôts, taxes et versements assimilés                       | -33 648,67                     | -27 426,94                     |
| Salaires et traitements                                     | -1 496 886,25                  | -1 417 361,26                  |
| Charges sociales                                            | -409 264,93                    | -416 440,25                    |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations            | -17 357,09                     | -16 668,22                     |
| Dotations aux dépréciations sur immobilisations             |                                |                                |
| Dotations aux dépréciations sur actif circulant             | -640,00                        |                                |
| Dotations aux amortissements et provisions                  | -17 997,09                     | -16 668,22                     |
| Dotations aux provisions                                    | -83 413,37                     | -37 417,83                     |
| Valeurs comptables immo incorporelles et corporelles cédées |                                |                                |
| Autres charges                                              | -12 048,53                     | -24 253,86                     |
| Total des charges d'exploitation                            | -2 727 000,37                  | -2 521 383,88                  |
| Résultat d'exploitation                                     | 23 955,19                      | -41 707,45                     |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                       |                                |                                |
| Perte supportée ou bénéfice transférée                      |                                |                                |
| Opérations en commun                                        |                                |                                |
| Produits de participations                                  |                                |                                |
| Prod. valeurs mob. et créances de l'actif immob.            | 822,43                         |                                |
| Autres intérêts et produits assimilés                       | 3 044,80                       | 3 447,09                       |
| Reprises sur dépréciations                                  |                                |                                |
| Différences positives de change                             |                                | 59,77                          |
| Produits des cessions d'immobilisations financières         |                                |                                |
| Produits nets sur cessions de VMP                           |                                |                                |
| Produits financiers                                         | 3 867,23                       | 3 506,86                       |
| Dotations financières aux amort. et dép.                    |                                | -3 700,00                      |
| Intérêts et charges assimilées                              | -522,52                        | -492,96                        |
| Différences négatives de change                             | -10,00                         | -50,19                         |
| Valeurs comptables des immobilisations financières cédées   |                                |                                |
| Charges nettes sur cessions de VMP                          |                                |                                |
| Charges financières                                         | -532,52                        | -4 243,15                      |
| Résultat financier                                          | 3 334,71                       | -736,29                        |

| Compte de résultat            | du 01/07/2024<br>au 30/06/2025 | du 01/07/2023<br>au 30/06/2024 |
|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 27 289,90                      | -42 443,74                     |
| Produits exceptionnels        | 6 174,33                       | 4 262,56                       |
| Charges exceptionnelles       | -4 693,23                      | -3 829,56                      |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL         | 1 481,10                       | 433,00                         |
| Participation des salariés    |                                |                                |
| Impôts sur les sociétés       |                                |                                |
| BENEFICE OU PERTE             | 28 771,00                      | -42 010,74                     |

# I - Préambule

## Préambule

### **Présentation de la société**

La société 3BIS créée le 01/09/1999, domiciliée au 88 RUE ANATOLE FRANCE 38100 GRENOBLE a pour activité : Activités administratives et autres activités de soutien aux entreprises.

### **Présentation de l'exercice**

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, constituent l'annexe et font partie intégrante des comptes annuels de l'exercice.

### **Faits caractéristiques de l'exercice**

### **Evénements significatifs postérieurs à la clôture**

## Renseignements généraux

## II - Principes et méthodes comptables

### Principes généraux

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2025 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Il est dérogé aux prescriptions comptables dans la mesure où elles se révèlent impropres à donner une image fidèle pour les raisons suivantes :

- Certaines activités de notre coopérative ont provisoirement dégagé, au 30/06/2025 des résultats négatifs. Notre mode de gestion spécifique implique qu'aucune perte ne doit -en principe- être supportée par la coopérative. Certains résultats négatifs (dont il est fortement probable qu'ils seront récupérés sur l'exercice suivant) ont été portés à l'actif en salaires d'avance sur activités pour un montant de 34 272 euros aux comptes 428700 et 428710 par le crédit des comptes 791710 et 791720. Au 30/06/2025, le total de ce "produit à recevoir" s'élevait à (15 944) euros.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, conformément aux articles 121-1 à 121-5 du Plan Comptable Général, selon les principes d'établissement des comptes annuels : image fidèle, comparabilité et continuité d'activité, régularité et sincérité, prudence, permanence des méthodes ; et 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.

### Changements comptables

Les méthodes d'évaluation et de présentation retenues pour cet exercice n'ont fait l'objet d'aucune modification par rapport à l'exercice précédent.

### Provision pour charges

Une provision pour charges de 71 613 euros a été constituée pour couvrir les rémunérations restantes à verser sur les résultats dégagés par certains porteurs d'activité. Cette provision, ne remplissant pas les conditions de déductibilité, est réintégrée dans le résultat fiscal.

Le montant de l'exercice précédent se montait à 32 918 euros.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Autres éléments significatifs

#### **Affectation du résultat soumis à l'approbation de l'assemblée générale :**

Le résultat de l'exercice est de 28 771 euros et se répartit ainsi :

- Mise en réserve des crédits d'impôt : 0 euro
- Réserve de Fonds de développement : 0 euro
- Réserve de participation : 0 euro
- Rémunération des parts sociales : 0 euro
- Report à nouveau : 28 771 euros

## III - Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

## **Etat des immobilisations**

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition.

Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## **Amortissements**

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

Constructions : 20 ans

Agencements des constructions : 10 à 20 ans

Installations générales : 10 à 20 ans

Installations techniques : 10 à 20 ans

Mobilier : 10 ans

Matériel de bureau : 5 à 10 ans

Matériel et outillage industriel : 5 à 10 ans

Matériel de transport : 4 à 5 ans

Matériel informatique : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## **Dépréciation**

Les actifs immobilisés font l'objet d'une dépréciation lorsque, du fait d'événements ou de circonstances intervenus au cours de l'exercice, leur valeur économique apparaît durablement inférieure à leur valeur nette comptable.

## Tableau des immobilisations - Cadre général

| Rubriques                                              | Situations et mouvements   |               |               |                          |
|--------------------------------------------------------|----------------------------|---------------|---------------|--------------------------|
|                                                        | Val. brute ouverture exer. | Augm.         | Diminutions   | Val. brute clôture exer. |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                   | <b>68 871</b>              | <b>11 932</b> | <b>2 721</b>  | <b>78 082</b>            |
| Frais d'établissement et de développement              |                            |               |               |                          |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles          | 68 871                     | 11 932        | 2 721         | 78 082                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                     | <b>86 336</b>              | <b>20 299</b> | <b>15 948</b> | <b>90 687</b>            |
| Sur sol propre                                         |                            |               |               |                          |
| Sur sol d'autrui                                       |                            |               |               |                          |
| Install. géné., agencements, aménagements des const.   |                            |               |               |                          |
| Terrains                                               |                            |               |               |                          |
| Install. techniques, matériel et outillage industriels | 25 587                     | 8 010         |               | 33 597                   |
| Install. géné., agencements, aménagements divers       | 1 010                      | 0             | 0             | 1 010                    |
| Matériel de transport                                  | 6 254                      | 3 511         | 6 254         | 3 511                    |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier           | 53 485                     | 8 778         | 9 694         | 52 569                   |
| Emballages récupérables et divers                      |                            |               |               |                          |
| Immobilisations corporelles en cours                   | 0                          |               |               | 0                        |
| Avances et acomptes                                    |                            |               |               |                          |
| <b>Immobilisations financières</b>                     | <b>36 908</b>              | <b>1 859</b>  | <b>2 497</b>  | <b>36 270</b>            |
| Participations évaluées par mise en équivalence        |                            |               |               |                          |
| Autres participations                                  | 27 038                     | 822           | 557           | 27 303                   |
| Autres titres immobilisés                              | 6 512                      | 0             | 0             | 6 512                    |
| Prêts et autres immobilisations financières            | 3 358                      | 1 037         | 1 940         | 2 455                    |
| <b>Total</b>                                           | <b>192 115</b>             | <b>34 090</b> | <b>21 166</b> | <b>205 039</b>           |

## Tableau des amortissements - Cadre général

| Rubriques                                              | Situations et mouvements       |                         |                            |                              |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------|----------------------------|------------------------------|
|                                                        | Amort. cumulés ouverture exer. | Augm. : dotations exer. | Diminutions : amort. exer. | Amort. cumulés clôture exer. |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                   | <b>14 964</b>                  | <b>3 972</b>            | <b>2 721</b>               | <b>16 215</b>                |
| Frais d'établissement et de développement              |                                |                         |                            |                              |
| Fonds commercial                                       |                                |                         |                            |                              |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles          | 14 964                         | 3 972                   | 2 721                      | 16 215                       |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                     | <b>52 952</b>                  | <b>13 385</b>           | <b>13 058</b>              | <b>53 279</b>                |
| Sur sol propre                                         |                                |                         |                            |                              |
| Sur sol d'autrui                                       |                                |                         |                            |                              |
| Install. géné., agencements, aménagements des const.   |                                |                         |                            |                              |
| Terrains                                               |                                |                         |                            |                              |
| Install. techniques, matériel et outillage industriels | 12 456                         | 3 614                   | 0                          | 16 071                       |
| Install. géné., agencements, aménagements divers       | 1 010                          | 0                       | 0                          | 1 010                        |
| Matériel de transport                                  | 5 629                          | 651                     | 6 254                      | 25                           |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier           | 33 857                         | 9 120                   | 6 804                      | 36 173                       |
| Emballages récupérables et divers                      |                                |                         |                            |                              |
| Immobilisations corporelles en cours                   |                                |                         |                            |                              |
| Avances et acomptes                                    |                                |                         |                            |                              |
| <b>Immobilisations financières</b>                     |                                |                         |                            |                              |
| <b>Total</b>                                           | <b>67 916</b>                  | <b>17 357</b>           | <b>15 779</b>              | <b>69 494</b>                |

## Tableau des dépréciations

| Rubriques                                                | Situations et mouvements |                       |                              |                       |
|----------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|
|                                                          | Dépréc. ouverture exer.  | Augm. dotations exer. | Diminutions : reprises exer. | Dépréc. clôture exer. |
| Immobilisations incorporelles                            | 45 000                   | 0                     | 0                            | 45 000                |
| Immobilisations corporelles                              |                          |                       |                              |                       |
| Stocks                                                   |                          |                       |                              |                       |
| Créances                                                 | 2 652                    | 640                   | 2 132                        | 1 160                 |
| Immobilisations financières                              | 3 700                    | 0                     | 0                            | 3 700                 |
| Sur immobilisations - titres mis en équivalence          |                          |                       |                              |                       |
| Sur immobilisations - Titres de participation            | 3 700                    | 0                     | 0                            | 3 700                 |
| Sur immobilisations - autres immobilisations Financières |                          |                       |                              |                       |
| Autres provisions pour dépréciation                      |                          |                       |                              |                       |
| Total                                                    | 51 352                   | 640                   | 2 132                        | 49 860                |

## IV - Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé

### Fonds commercial

Le fonds commercial est inscrit à l'actif pour un montant de 45 000 euros qui appartenait à une ancienne coopérative d'activité du nom de 45° Nord avec qui 3BIS avait fusionné.

La durée d'utilisation est illimitée. Il ne fait donc pas l'objet d'un amortissement.

Le fonds commercial est soumis à un test de dépréciation annuel dont il est comparé la valeur nette comptable et la valeur actuelle. Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, le fonds commercial est déprécié pour la différence.

Le fonds commercial acquis en juillet 2010 a été entièrement déprécié au titre de l'exercice clos le 30/06/2019.

## V - Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

### Titres de participation

#### Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais d'acquisition qui y sont associés. Un amortissement dérogatoire est pratiqué sur les frais d'acquisition des titres.

A toute autre date que leur date d'entrée, les titres de participations cotés ou non sont évalués à leur valeur d'utilité. Si celle-ci est inférieure à la valeur comptable, les titres sont dépréciés.

## VI - Actif circulant

### Etat des stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

### Créances

Les créances sont valorisées à la valeur nominale.

## VII - Tableau de l'état des échéances des créances à la clôture de l'exercice

|                                                                   |              | Liquidité de l'actif |                  |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|------------------|
| Créances                                                          | Montant brut | Éch. à moins 1 an    | Éch. à plus 1 an |
| <b>Créances de l'actif immobilisé</b>                             | 26 058       | 0                    | 26 058           |
| Créances rattachées à des participations                          | 23 603       | 0                    | 23 603           |
| Prêts (1) (2)                                                     |              |                      |                  |
| Autres                                                            | 2 455        | 0                    | 2 455            |
| <b>Créances de l'actif circulant</b>                              | 844 627      | 844 627              | 0                |
| Créances clients et comptes rattachés                             | 553 795      | 553 795              | 0                |
| Autres                                                            | 288 232      | 288 232              | 0                |
| Capital souscrit-appelé, non versé                                |              |                      |                  |
| Charges constatées d'avance                                       | 2 600        | 2 600                | 0                |
| <b>Total</b>                                                      | 870 685      | 844 627              | 26 058           |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |              |                      |                  |
| (1) Prêts récupérés en cours d'exercice                           |              |                      |                  |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |              |                      |                  |

## VIII - Précisions

### Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élève à 2 600 euros et ont pour origine des charges d'exploitation.

## IX - Capitaux propres

### Capitaux propres

### Composition du capital social

Le capital est fixé à la somme de 94 860,00 euros. Il est divisé en 4 743,00 actions de 20,00 euros de valeur nominale chacune.

## Variation des capitaux propres

| Rubrique               | Début d'exercice | Augmentations | Diminutions   | Fin d'exercice |
|------------------------|------------------|---------------|---------------|----------------|
| Capital social         | 88 860           | 20 180        | 14 180        | 94 860         |
| Réserve légale         | 23 107           |               |               | 23 107         |
| Réserves statutaires   | 82 437           |               |               | 82 437         |
| Report à nouveau       | -15 680          |               | 42 011        | -57 691        |
| Résultat de l'exercice | -42 011          | 70 782        |               | 28 771         |
| <b>Total</b>           | <b>136 713</b>   | <b>90 962</b> | <b>56 191</b> | <b>171 484</b> |

## X - Passifs et provisions

### Passifs et provisions

#### Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### Tableau des provisions - Cadre général

| Rubriques                                            | Provisions début exer. | Augm. : dotations exer. | Diminutions : reprises exer. | Provisions fin exer. |
|------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------------|----------------------|
| <b>Provisions réglementées</b>                       |                        |                         |                              |                      |
| Provisions pour recons. gisements miniers et pétr.   |                        |                         |                              |                      |
| Provisions pour investissement                       |                        |                         |                              |                      |
| Provisions pour hausse des prix                      |                        |                         |                              |                      |
| Amorts. dérogatoires                                 |                        |                         |                              |                      |
| Provisions pour prêts d'installation                 |                        |                         |                              |                      |
| Autres provisions réglementées                       |                        |                         |                              |                      |
| <b>Provisions pour risques</b>                       |                        |                         |                              |                      |
| Provisions pour litiges                              |                        |                         |                              |                      |
| Provisions pour garanties données aux clients        |                        |                         |                              |                      |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme           |                        |                         |                              |                      |
| Provisions pour amendes et pénalités                 |                        |                         |                              |                      |
| Provisions pour pertes de change                     |                        |                         |                              |                      |
| <b>Provisions pour charges</b>                       |                        |                         |                              |                      |
| Provisions pour pensions et obligations similaires   |                        |                         |                              |                      |
| Provisions pour impôts                               |                        |                         |                              |                      |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations   |                        |                         |                              |                      |
| Provisions pour gros entretiens et grandes révisions |                        |                         |                              |                      |
| Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer  |                        |                         |                              |                      |
| <b>Autres prov. pour risques et charges</b>          | <b>49 418</b>          | <b>83 413</b>           | <b>33 398</b>                | <b>99 433</b>        |
| <b>Total</b>                                         | <b>49 418</b>          | <b>83 413</b>           | <b>33 398</b>                | <b>99 433</b>        |

### Tableau des provisions - Développement des augmentations

| Dotations de l'exercice | Ventilation des dotations |           |              |
|-------------------------|---------------------------|-----------|--------------|
|                         | Exploitation              | Financier | Exceptionnel |
| <b>Dotations</b>        | <b>84 053</b>             | <b>0</b>  |              |

## Tableau des provisions - Développement des diminutions

| Reprises de l'exercice | Ventilation des reprises |           |              |
|------------------------|--------------------------|-----------|--------------|
|                        | Exploitation             | Financier | Exceptionnel |
| Reprises               | 35 530                   |           |              |

## XI - Dettes

### Dettes

#### Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance s'élève à 17 814 euros et ont pour origine des produits d'exploitation et sont en lien uniquement avec des subventions.

### Tableau état des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

| Dettes                                                     |                  | Degré d'exigibilité du passif |                  |                   |
|------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|-------------------|
|                                                            |                  | Éch. à moins 1 an             | Éch. à plus 1 an | Éch. à plus 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (2)                     |                  |                               |                  |                   |
| Autres emprunts obligataires (2)                           |                  |                               |                  |                   |
| Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit | 0                | 0                             |                  |                   |
| à 1 an au maximum à l'origine                              | 0                | 0                             |                  |                   |
| à plus de 1 an à l'origine                                 |                  |                               |                  |                   |
| Emprunts et dettes financières divers (2) (3)              | 6 533            | 5 566                         | 967              |                   |
| Fournisseurs et comptes rattachés                          | 203 587          | 203 587                       |                  |                   |
| Dettes fiscales et sociales                                | 1 011 491        | 1 011 491                     |                  |                   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            | 1 656            | 1 656                         |                  |                   |
| Autres dettes (3)                                          | 109 786          | 109 786                       |                  |                   |
| Produits constatés d'avance                                | 17 814           | 17 814                        |                  |                   |
| <b>Total</b>                                               | <b>1 350 867</b> | <b>1 349 900</b>              | <b>967</b>       |                   |
| (2) Emprunts souscrits en cours d'exercice                 |                  |                               |                  |                   |
| (2) Emprunts rembs. en cours d'exercice                    | 8 517            |                               |                  |                   |
| (3) Dont ..... envers les associés                         | 97 041           |                               |                  |                   |

## XII - Compte de résultat

#### Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire :

Honoraire de certification des comptes : 5 700 euros

#### Transferts de charges d'exploitation et financières

Transfert de charges d'exploitation : 0 euro

Avantages en nature : 338 euros

Pertes CAPE à reporter : (9 380) euros

Pertes CESA à reporter : (6 564) euros

#### Produits exceptionnels et charges exceptionnelles

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

### XIII - Informations relatives à l'effectif

#### Effectif moyen

L'effectif moyen de l'entreprise durant l'exercice est de 41 salariés.

Certifié conforme à l'original

*Fabienne NORMAND*

✓ Certifié par ✱ youtrust

Directrice Générale

07/08/2026

**3BIS**

**ETATS FINANCIERS AU 30/06/2025**

**SCOP 3BIS**

88 RUE ANATOLE FRANCE  
38100 GRENOBLE

SIRET : 42404782700045

Code NAF : 8299ZA

OHAYON  
SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
5 RUE SAINT MAXIMIN  
69003 - LYON - Tél : 04.72.10.68.80 - Mail : [contact@ohayon.expert](mailto:contact@ohayon.expert) - Site : [www.ohayon.expert](http://www.ohayon.expert)

Carine MONTJOUVENT - Clotilde DEMEURE - Alice POUSSIN - Amandine DELAYANCE

SOMMAIRE

|                                   |    |
|-----------------------------------|----|
| Attestation de l'expert-comptable | 3  |
| Etats financiers                  | 5  |
| Bilan                             | 6  |
| Compte de résultat                | 10 |
| Annexe                            | 13 |
| Etats financiers détaillés        | 23 |
| Bilan détaillé                    | 24 |
| Compte de résultat détaillé       | 33 |
| Liasse fiscale                    | 39 |

Attestation de l'expert-comptable

**Attestation de présentation des comptes annuels**

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société 3BIS pour l'exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025.

Nos diligences ont été réalisées conformément aux normes professionnelles de présentation des comptes définies par l'Ordre des experts-comptables, applicables à la mission de présentation des comptes. Nos travaux ne constituent ni un audit ni un examen limité.

Nous n'avons pas, au cours de nos travaux et jusqu'à la date d'émission de la présente attestation, relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels de l'exercice présentent les caractéristiques suivantes :

| Indicateur         | Montant      |
|--------------------|--------------|
| Total du bilan     | 1 593 013,67 |
| Chiffre d'affaires | 2 527 722,61 |
| Résultat           | 28 771,00    |

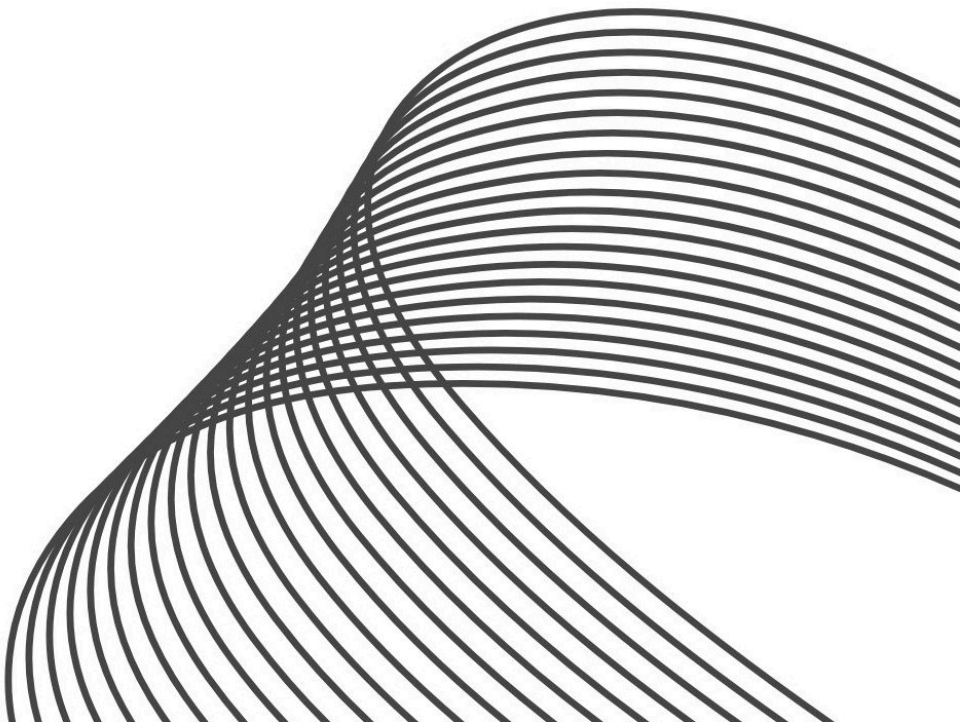
LYON, le 19/11/2025

Alice Poussin  
Expert-comptable

Etats financiers

# Bilan

---



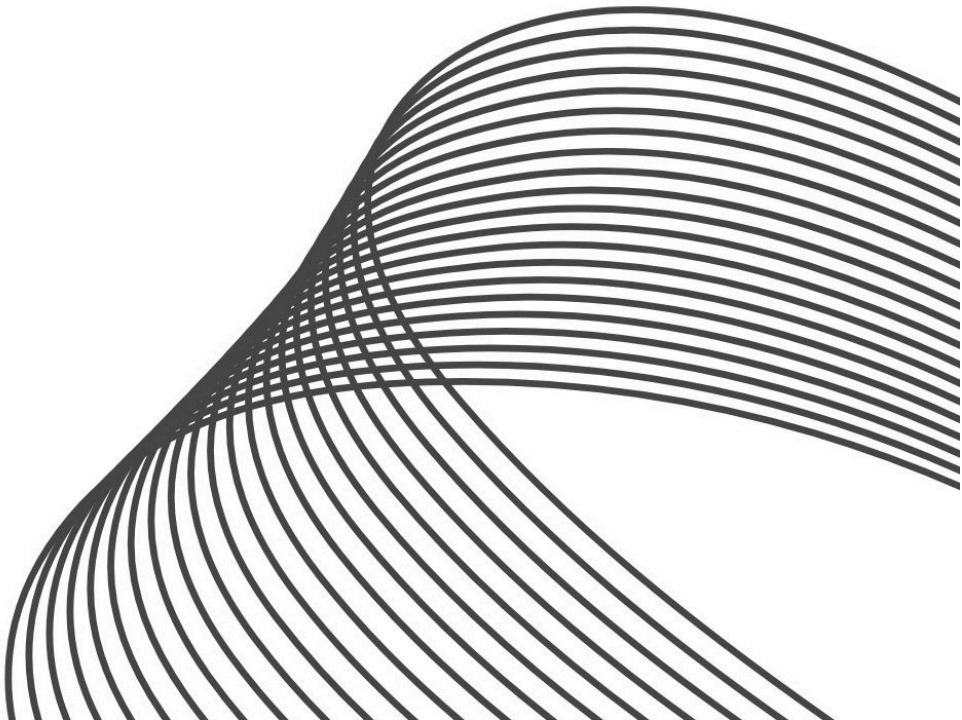
| BILAN-ACTIF                                                 | Brut              | Amort. et<br>dépréciations | Net au<br>30/06/2025 | Net au<br>30/06/2024 |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé                                 |                   |                            |                      |                      |
| Frais d'établissement                                       |                   |                            |                      |                      |
| Frais de recherche et développement                         |                   |                            |                      |                      |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires          | 1 905,00          | 200,25                     | 1 704,75             |                      |
| Fonds commercial                                            | 45 000,00         | 45 000,00                  |                      |                      |
| Autres immobilisations incorporelles                        | 30 216,71         | 16 014,75                  | 14 201,96            | 8 074,17             |
| Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes | 960,00            |                            | 960,00               | 833,33               |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                        | <b>78 081,71</b>  | <b>61 215,00</b>           | <b>16 866,71</b>     | <b>8 907,50</b>      |
| Terrains                                                    |                   |                            |                      |                      |
| Constructions                                               |                   |                            |                      |                      |
| Installations tech., mat. et out. industriels               | 33 596,81         | 16 070,72                  | 17 526,09            | 13 130,65            |
| Autres immobilisations corporelles                          | 57 090,26         | 37 207,95                  | 19 882,31            | 20 253,34            |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes   |                   |                            |                      |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                          | <b>90 687,07</b>  | <b>53 278,67</b>           | <b>37 408,40</b>     | <b>33 383,99</b>     |
| Participations                                              | 3 700,00          | 3 700,00                   |                      |                      |
| Créances rattachées à des participations                    | 23 603,20         |                            | 23 603,20            | 23 337,77            |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille            |                   |                            |                      |                      |
| Autres titres immobilisés                                   | 6 511,99          |                            | 6 511,99             | 6 511,99             |
| Prêts                                                       |                   |                            |                      |                      |
| Autres immobilisations financières                          | 2 454,68          |                            | 2 454,68             | 3 357,93             |
| <b>Immobilisations financières</b>                          | <b>36 269,87</b>  | <b>3 700,00</b>            | <b>32 569,87</b>     | <b>33 207,69</b>     |
| <b>Actif immobilisé</b>                                     | <b>205 038,65</b> | <b>118 193,67</b>          | <b>86 844,98</b>     | <b>75 499,18</b>     |
| Matières premières, autres approvisionnement                | 8 342,25          |                            | 8 342,25             |                      |
| En-cours de production                                      |                   |                            |                      |                      |
| Produits intermédiaires et finis                            |                   |                            |                      |                      |
| Marchandises                                                | 3 438,37          |                            | 3 438,37             |                      |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                   | <b>11 780,62</b>  |                            | <b>11 780,62</b>     |                      |
| Avances et acomptes versés sur commande                     |                   |                            |                      | 1 982,26             |
| Créances clients et comptes rattachés                       | 553 794,74        | 1 160,00                   | 552 634,74           | 587 033,21           |

| BILAN-ACTIF                                      | Brut                | Amort. et<br>dépréciations | Net au<br>30/06/2025 | Net au<br>30/06/2024 |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Autres créances                                  | 288 232,31          |                            | 288 232,31           | 215 868,50           |
| Charges constatées d'avance                      | 2 600,00            |                            | 2 600,00             | 7 881,31             |
| Capital souscrit et appelé, non versé            |                     |                            |                      |                      |
| <b>Créances</b>                                  | <b>844 627,05</b>   | <b>1 160,00</b>            | <b>843 467,05</b>    | <b>812 765,28</b>    |
| Actions propres                                  |                     |                            |                      |                      |
| Valeurs mobilières de placement                  |                     |                            |                      |                      |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus |                     |                            |                      |                      |
| Disponibilités                                   | 679 692,02          |                            | 679 692,02           | 456 020,49           |
| <b>Divers</b>                                    | <b>679 692,02</b>   |                            | <b>679 692,02</b>    | <b>456 020,49</b>    |
| <b>Actif circulant</b>                           | <b>1 536 099,69</b> | <b>1 160,00</b>            | <b>1 534 939,69</b>  | <b>1 268 785,77</b>  |
| Frais d'émission des emprunts                    |                     |                            |                      |                      |
| Primes de remboursement des obligations          |                     |                            |                      |                      |
| Ecarts de conversion - Actif                     |                     |                            |                      |                      |
| <b>Total Actif</b>                               | <b>1 741 138,34</b> | <b>119 353,67</b>          | <b>1 621 784,67</b>  | <b>1 344 284,95</b>  |

| BILAN-PASSIF                                     | Net au<br>30/06/2025 | Net au<br>30/06/2024 |
|--------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Capital social ou individuel                     | 94 860,00            | 88 860,00            |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport           |                      |                      |
| Ecart de réévaluation                            |                      |                      |
| Écart d'équivalence                              |                      |                      |
| Réserve légale                                   | 23 107,05            | 23 107,05            |
| Réserves statutaires ou contractuelles           | 82 436,67            | 82 436,67            |
| Réserves réglementées                            |                      |                      |
| Autres réserves                                  |                      |                      |
| Report à nouveau                                 | -57 690,90           | -15 680,16           |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)       | 28 771,00            | -42 010,74           |
| Subventions d'investissement                     |                      |                      |
| Provisions réglementées                          |                      |                      |
| <b>Capitaux propres</b>                          | <b>171 483,82</b>    | <b>136 712,82</b>    |
| Provisions pour risques                          | 27 820,00            | 16 500,00            |
| Provisions pour charges                          | 71 613,37            | 32 917,83            |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>        | <b>99 433,37</b>     | <b>49 417,83</b>     |
| Emprunts obligataires convertibles               |                      |                      |
| Autres emprunts obligataires                     |                      |                      |
| Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit    |                      |                      |
| Emprunts et dettes financières diverses          | 15 764,50            | 23 758,78            |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 5 184,31             | 4 493,41             |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés         | 203 587,15           | 182 317,63           |
| Dettes fiscales et sociales                      | 1 002 259,85         | 854 872,92           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés  | 1 656,00             | 727,12               |
| Autres dettes                                    | 104 601,67           | 79 798,44            |
| Produits constatés d'avance                      | 17 814,00            | 12 186,00            |
| <b>Dettes</b>                                    | <b>1 350 867,48</b>  | <b>1 158 154,30</b>  |
| Ecart de conversion - Passif                     |                      |                      |
| <b>Total Passif</b>                              | <b>1 621 784,67</b>  | <b>1 344 284,95</b>  |

# Compte de résultat

---



| Compte de résultat                                          | du 01/07/2024<br>au 30/06/2025 | du 01/07/2023<br>au 30/06/2024 |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Vente de marchandises                                       | 331,76                         | 2 807,00                       |
| Production vendue                                           | 2 527 390,85                   | 2 213 714,64                   |
| Chiffre d'affaires net                                      | 2 527 722,61                   | 2 216 521,64                   |
| Production stockée                                          |                                |                                |
| Production immobilisée                                      |                                |                                |
| Subventions d'exploitation                                  | 168 945,12                     | 142 931,07                     |
| Reprises sur dépréciations et amortissements                | 35 529,90                      | 67 139,95                      |
| Produits des cessions d'immo incorporelles et corporelles   |                                |                                |
| Autres produits                                             | 18 757,93                      | 53 083,77                      |
| Total des produits d'exploitation                           | 2 750 955,56                   | 2 479 676,43                   |
| Achat de marchandises                                       | -11 588,91                     | -19 775,24                     |
| Variation de stock (marchandises)                           | 3 438,37                       |                                |
| Achats de mat. prem. et autres approv.                      | -37 902,61                     | -12 037,89                     |
| Variation de stock (mat prem. et autres approv.)            | 8 342,25                       |                                |
| Autres achats et charges externes                           | -636 030,63                    | -550 002,39                    |
| Impôts, taxes et versements assimilés                       | -33 648,67                     | -27 426,94                     |
| Salaires et traitements                                     | -1 496 886,25                  | -1 417 361,26                  |
| Charges sociales                                            | -409 264,93                    | -416 440,25                    |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations            | -17 357,09                     | -16 668,22                     |
| Dotations aux dépréciations sur immobilisations             |                                |                                |
| Dotations aux dépréciations sur actif circulant             | -640,00                        |                                |
| Dotations aux amortissements et provisions                  | -17 997,09                     | -16 668,22                     |
| Dotations aux provisions                                    | -83 413,37                     | -37 417,83                     |
| Valeurs comptables immo incorporelles et corporelles cédées |                                |                                |
| Autres charges                                              | -12 048,53                     | -24 253,86                     |
| Total des charges d'exploitation                            | -2 727 000,37                  | -2 521 383,88                  |
| Résultat d'exploitation                                     | 23 955,19                      | -41 707,45                     |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                       |                                |                                |
| Perte supportée ou bénéfice transférée                      |                                |                                |
| Opérations en commun                                        |                                |                                |
| Produits de participations                                  |                                |                                |
| Prod. valeurs mob. et créances de l'actif immob.            | 822,43                         |                                |
| Autres intérêts et produits assimilés                       | 3 044,80                       | 3 447,09                       |
| Reprises sur dépréciations                                  |                                |                                |
| Différences positives de change                             |                                | 59,77                          |
| Produits des cessions d'immobilisations financières         |                                |                                |
| Produits nets sur cessions de VMP                           |                                |                                |
| Produits financiers                                         | 3 867,23                       | 3 506,86                       |
| Dotations financières aux amort. et dép.                    |                                | -3 700,00                      |
| Intérêts et charges assimilées                              | -522,52                        | -492,96                        |
| Différences négatives de change                             | -10,00                         | -50,19                         |
| Valeurs comptables des immobilisations financières cédées   |                                |                                |
| Charges nettes sur cessions de VMP                          |                                |                                |
| Charges financières                                         | -532,52                        | -4 243,15                      |
| Résultat financier                                          | 3 334,71                       | -736,29                        |

| Compte de résultat            | du 01/07/2024<br>au 30/06/2025 | du 01/07/2023<br>au 30/06/2024 |
|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 27 289,90                      | -42 443,74                     |
| Produits exceptionnels        | 6 174,33                       | 4 262,56                       |
| Charges exceptionnelles       | -4 693,23                      | -3 829,56                      |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL         | 1 481,10                       | 433,00                         |
| Participation des salariés    |                                |                                |
| Impôts sur les sociétés       |                                |                                |
| BENEFICE OU PERTE             | 28 771,00                      | -42 010,74                     |

Annexe

# I - Préambule

## Préambule

### **Présentation de la société**

La société 3BIS créée le 01/09/1999, domiciliée au 88 RUE ANATOLE FRANCE 38100 GRENOBLE a pour activité :  
Activités administratives et autres activités de soutien aux entreprises.

### **Présentation de l'exercice**

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, constituent l'annexe et font partie intégrante des comptes annuels de l'exercice.

### **Faits caractéristiques de l'exercice**

### **Evénements significatifs postérieurs à la clôture**

## Renseignements généraux

## II - Principes et méthodes comptables

### Principes généraux

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2025 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Il est dérogé aux prescriptions comptables dans la mesure où elles se révèlent impropres à donner une image fidèle pour les raisons suivantes :

- Certaines activités de notre coopérative ont provisoirement dégagé, au 30/06/2025 des résultats négatifs. Notre mode de gestion spécifique implique qu'aucune perte ne doit -en principe- être supportée par la coopérative. Certains résultats négatifs (dont il est fortement probable qu'ils seront récupérés sur l'exercice suivant) ont été portés à l'actif en salaires d'avance sur activités pour un montant de 34 272 euros aux comptes 428700 et 428710 par le crédit des comptes 791710 et 791720. Au 30/06/2025, le total de ce "produit à recevoir" s'élevait à (15 944) euros.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, conformément aux articles 121-1 à 121-5 du Plan Comptable Général, selon les principes d'établissement des comptes annuels : image fidèle, comparabilité et continuité d'activité, régularité et sincérité, prudence, permanence des méthodes ; et 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.

### Changements comptables

Les méthodes d'évaluation et de présentation retenues pour cet exercice n'ont fait l'objet d'aucune modification par rapport à l'exercice précédent.

### Provision pour charges

Une provision pour charges de 71 613 euros a été constituée pour couvrir les rémunérations restantes à verser sur les résultats dégagés par certains porteurs d'activité. Cette provision, ne remplissant pas les conditions de déductibilité, est réintégrée dans le résultat fiscal.

Le montant de l'exercice précédent se montait à 32 918 euros.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Autres éléments significatifs

#### **Affectation du résultat soumis à l'approbation de l'assemblée générale :**

Le résultat de l'exercice est de 28 771 euros et se répartit ainsi :

- Mise en réserve des crédits d'impôt : 0 euro
- Réserve de Fonds de développement : 0 euro
- Réserve de participation : 0 euro
- Rémunération des parts sociales : 0 euro
- Report à nouveau : 28 771 euros

## III - Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

## **Etat des immobilisations**

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition.

Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## **Amortissements**

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

Constructions : 20 ans

Agencements des constructions : 10 à 20 ans

Installations générales : 10 à 20 ans

Installations techniques : 10 à 20 ans

Mobilier : 10 ans

Matériel de bureau : 5 à 10 ans

Matériel et outillage industriel : 5 à 10 ans

Matériel de transport : 4 à 5 ans

Matériel informatique : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## **Dépréciation**

Les actifs immobilisés font l'objet d'une dépréciation lorsque, du fait d'événements ou de circonstances intervenus au cours de l'exercice, leur valeur économique apparaît durablement inférieure à leur valeur nette comptable.

## Tableau des immobilisations - Cadre général

| Rubriques                                              | Situations et mouvements   |               |               |                          |
|--------------------------------------------------------|----------------------------|---------------|---------------|--------------------------|
|                                                        | Val. brute ouverture exer. | Augm.         | Diminutions   | Val. brute clôture exer. |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                   | <b>68 871</b>              | <b>11 932</b> | <b>2 721</b>  | <b>78 082</b>            |
| Frais d'établissement et de développement              |                            |               |               |                          |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles          | 68 871                     | 11 932        | 2 721         | 78 082                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                     | <b>86 336</b>              | <b>20 299</b> | <b>15 948</b> | <b>90 687</b>            |
| Sur sol propre                                         |                            |               |               |                          |
| Sur sol d'autrui                                       |                            |               |               |                          |
| Install. géné., agencements, aménagements des const.   |                            |               |               |                          |
| Terrains                                               |                            |               |               |                          |
| Install. techniques, matériel et outillage industriels | 25 587                     | 8 010         |               | 33 597                   |
| Install. géné., agencements, aménagements divers       | 1 010                      | 0             | 0             | 1 010                    |
| Matériel de transport                                  | 6 254                      | 3 511         | 6 254         | 3 511                    |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier           | 53 485                     | 8 778         | 9 694         | 52 569                   |
| Emballages récupérables et divers                      |                            |               |               |                          |
| Immobilisations corporelles en cours                   | 0                          |               |               | 0                        |
| Avances et acomptes                                    |                            |               |               |                          |
| <b>Immobilisations financières</b>                     | <b>36 908</b>              | <b>1 859</b>  | <b>2 497</b>  | <b>36 270</b>            |
| Participations évaluées par mise en équivalence        |                            |               |               |                          |
| Autres participations                                  | 27 038                     | 822           | 557           | 27 303                   |
| Autres titres immobilisés                              | 6 512                      | 0             | 0             | 6 512                    |
| Prêts et autres immobilisations financières            | 3 358                      | 1 037         | 1 940         | 2 455                    |
| <b>Total</b>                                           | <b>192 115</b>             | <b>34 090</b> | <b>21 166</b> | <b>205 039</b>           |

## Tableau des amortissements - Cadre général

| Rubriques                                              | Situations et mouvements       |                         |                            |                              |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------|----------------------------|------------------------------|
|                                                        | Amort. cumulés ouverture exer. | Augm. : dotations exer. | Diminutions : amort. exer. | Amort. cumulés clôture exer. |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                   | <b>14 964</b>                  | <b>3 972</b>            | <b>2 721</b>               | <b>16 215</b>                |
| Frais d'établissement et de développement              |                                |                         |                            |                              |
| Fonds commercial                                       |                                |                         |                            |                              |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles          | 14 964                         | 3 972                   | 2 721                      | 16 215                       |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                     | <b>52 952</b>                  | <b>13 385</b>           | <b>13 058</b>              | <b>53 279</b>                |
| Sur sol propre                                         |                                |                         |                            |                              |
| Sur sol d'autrui                                       |                                |                         |                            |                              |
| Install. géné., agencements, aménagements des const.   |                                |                         |                            |                              |
| Terrains                                               |                                |                         |                            |                              |
| Install. techniques, matériel et outillage industriels | 12 456                         | 3 614                   | 0                          | 16 071                       |
| Install. géné., agencements, aménagements divers       | 1 010                          | 0                       | 0                          | 1 010                        |
| Matériel de transport                                  | 5 629                          | 651                     | 6 254                      | 25                           |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier           | 33 857                         | 9 120                   | 6 804                      | 36 173                       |
| Emballages récupérables et divers                      |                                |                         |                            |                              |
| Immobilisations corporelles en cours                   |                                |                         |                            |                              |
| Avances et acomptes                                    |                                |                         |                            |                              |
| <b>Immobilisations financières</b>                     |                                |                         |                            |                              |
| <b>Total</b>                                           | <b>67 916</b>                  | <b>17 357</b>           | <b>15 779</b>              | <b>69 494</b>                |

## Tableau des dépréciations

| Rubriques                                                | Situations et mouvements |                       |                              |                       |
|----------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|
|                                                          | Dépréc. ouverture exer.  | Augm. dotations exer. | Diminutions : reprises exer. | Dépréc. clôture exer. |
| Immobilisations incorporelles                            | 45 000                   | 0                     | 0                            | 45 000                |
| Immobilisations corporelles                              |                          |                       |                              |                       |
| Stocks                                                   |                          |                       |                              |                       |
| Créances                                                 | 2 652                    | 640                   | 2 132                        | 1 160                 |
| Immobilisations financières                              | 3 700                    | 0                     | 0                            | 3 700                 |
| Sur immobilisations - titres mis en équivalence          |                          |                       |                              |                       |
| Sur immobilisations - Titres de participation            | 3 700                    | 0                     | 0                            | 3 700                 |
| Sur immobilisations - autres immobilisations Financières |                          |                       |                              |                       |
| Autres provisions pour dépréciation                      |                          |                       |                              |                       |
| Total                                                    | 51 352                   | 640                   | 2 132                        | 49 860                |

## IV - Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé

### Fonds commercial

Le fonds commercial est inscrit à l'actif pour un montant de 45 000 euros qui appartenait à une ancienne coopérative d'activité du nom de 45° Nord avec qui 3BIS avait fusionné.

La durée d'utilisation est illimitée. Il ne fait donc pas l'objet d'un amortissement.

Le fonds commercial est soumis à un test de dépréciation annuel dont il est comparé la valeur nette comptable et la valeur actuelle. Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, le fonds commercial est déprécié pour la différence.

Le fonds commercial acquis en juillet 2010 a été entièrement déprécié au titre de l'exercice clos le 30/06/2019.

## V - Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

### Titres de participation

#### Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais d'acquisition qui y sont associés. Un amortissement dérogatoire est pratiqué sur les frais d'acquisition des titres.

A toute autre date que leur date d'entrée, les titres de participations cotés ou non sont évalués à leur valeur d'utilité. Si celle-ci est inférieure à la valeur comptable, les titres sont dépréciés.

## VI - Actif circulant

### Etat des stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

### Créances

Les créances sont valorisées à la valeur nominale.

## VII - Tableau de l'état des échéances des créances à la clôture de l'exercice

|                                                                   |              | Liquidité de l'actif |                  |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|------------------|
| Créances                                                          | Montant brut | Éch. à moins 1 an    | Éch. à plus 1 an |
| <b>Créances de l'actif immobilisé</b>                             | 26 058       | 0                    | 26 058           |
| Créances rattachées à des participations                          | 23 603       | 0                    | 23 603           |
| Prêts (1) (2)                                                     |              |                      |                  |
| Autres                                                            | 2 455        | 0                    | 2 455            |
| <b>Créances de l'actif circulant</b>                              | 844 627      | 844 627              | 0                |
| Créances clients et comptes rattachés                             | 553 795      | 553 795              | 0                |
| Autres                                                            | 288 232      | 288 232              | 0                |
| Capital souscrit-appelé, non versé                                |              |                      |                  |
| Charges constatées d'avance                                       | 2 600        | 2 600                | 0                |
| <b>Total</b>                                                      | 870 685      | 844 627              | 26 058           |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |              |                      |                  |
| (1) Prêts récupérés en cours d'exercice                           |              |                      |                  |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |              |                      |                  |

## VIII - Précisions

### Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élève à 2 600 euros et ont pour origine des charges d'exploitation.

## IX - Capitaux propres

### Capitaux propres

### Composition du capital social

Le capital est fixé à la somme de 94 860,00 euros. Il est divisé en 4 743,00 actions de 20,00 euros de valeur nominale chacune.

## Variation des capitaux propres

| Rubrique               | Début d'exercice | Augmentations | Diminutions   | Fin d'exercice |
|------------------------|------------------|---------------|---------------|----------------|
| Capital social         | 88 860           | 20 180        | 14 180        | 94 860         |
| Réserve légale         | 23 107           |               |               | 23 107         |
| Réserves statutaires   | 82 437           |               |               | 82 437         |
| Report à nouveau       | -15 680          |               | 42 011        | -57 691        |
| Résultat de l'exercice | -42 011          | 70 782        |               | 28 771         |
| <b>Total</b>           | <b>136 713</b>   | <b>90 962</b> | <b>56 191</b> | <b>171 484</b> |

## X - Passifs et provisions

### Passifs et provisions

#### Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### Tableau des provisions - Cadre général

| Rubriques                                            | Provisions début exer. | Augm. : dotations exer. | Diminutions : reprises exer. | Provisions fin exer. |
|------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------------|----------------------|
| <b>Provisions réglementées</b>                       |                        |                         |                              |                      |
| Provisions pour recons. gisements miniers et pétr.   |                        |                         |                              |                      |
| Provisions pour investissement                       |                        |                         |                              |                      |
| Provisions pour hausse des prix                      |                        |                         |                              |                      |
| Amorts. dérogatoires                                 |                        |                         |                              |                      |
| Provisions pour prêts d'installation                 |                        |                         |                              |                      |
| Autres provisions réglementées                       |                        |                         |                              |                      |
| <b>Provisions pour risques</b>                       |                        |                         |                              |                      |
| Provisions pour litiges                              |                        |                         |                              |                      |
| Provisions pour garanties données aux clients        |                        |                         |                              |                      |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme           |                        |                         |                              |                      |
| Provisions pour amendes et pénalités                 |                        |                         |                              |                      |
| Provisions pour pertes de change                     |                        |                         |                              |                      |
| <b>Provisions pour charges</b>                       |                        |                         |                              |                      |
| Provisions pour pensions et obligations similaires   |                        |                         |                              |                      |
| Provisions pour impôts                               |                        |                         |                              |                      |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations   |                        |                         |                              |                      |
| Provisions pour gros entretiens et grandes révisions |                        |                         |                              |                      |
| Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer  |                        |                         |                              |                      |
| <b>Autres prov. pour risques et charges</b>          | <b>49 418</b>          | <b>83 413</b>           | <b>33 398</b>                | <b>99 433</b>        |
| <b>Total</b>                                         | <b>49 418</b>          | <b>83 413</b>           | <b>33 398</b>                | <b>99 433</b>        |

### Tableau des provisions - Développement des augmentations

| Dotations de l'exercice | Ventilation des dotations |           |              |
|-------------------------|---------------------------|-----------|--------------|
|                         | Exploitation              | Financier | Exceptionnel |
| <b>Dotations</b>        | <b>84 053</b>             | <b>0</b>  |              |

## Tableau des provisions - Développement des diminutions

| Reprises de l'exercice | Ventilation des reprises |           |              |
|------------------------|--------------------------|-----------|--------------|
|                        | Exploitation             | Financier | Exceptionnel |
| Reprises               | 35 530                   |           |              |

## XI - Dettes

### Dettes

#### Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance s'élève à 17 814 euros et ont pour origine des produits d'exploitation et sont en lien uniquement avec des subventions.

### Tableau état des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

| Dettes                                                     |           | Degré d'exigibilité du passif |                  |                   |
|------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------|------------------|-------------------|
|                                                            |           | Éch. à moins 1 an             | Éch. à plus 1 an | Éch. à plus 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (2)                     |           |                               |                  |                   |
| Autres emprunts obligataires (2)                           |           |                               |                  |                   |
| Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit | 0         | 0                             |                  |                   |
| à 1 an au maximum à l'origine                              | 0         | 0                             |                  |                   |
| à plus de 1 an à l'origine                                 |           |                               |                  |                   |
| Emprunts et dettes financières divers (2) (3)              | 6 533     | 5 566                         | 967              |                   |
| Fournisseurs et comptes rattachés                          | 203 587   | 203 587                       |                  |                   |
| Dettes fiscales et sociales                                | 1 011 491 | 1 011 491                     |                  |                   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            | 1 656     | 1 656                         |                  |                   |
| Autres dettes (3)                                          | 109 786   | 109 786                       |                  |                   |
| Produits constatés d'avance                                | 17 814    | 17 814                        |                  |                   |
| Total                                                      | 1 350 867 | 1 349 900                     | 967              |                   |
| (2) Emprunts souscrits en cours d'exercice                 |           |                               |                  |                   |
| (2) Emprunts rembs. en cours d'exercice                    | 8 517     |                               |                  |                   |
| (3) Dont ..... envers les associés                         | 97 041    |                               |                  |                   |

## XII - Compte de résultat

#### Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire :

Honoraire de certification des comptes : 5 700 euros

#### Transferts de charges d'exploitation et financières

Transfert de charges d'exploitation : 0 euro

Avantages en nature : 338 euros

Pertes CAPE à reporter : (9 380) euros

Pertes CESA à reporter : (6 564) euros

#### Produits exceptionnels et charges exceptionnelles

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

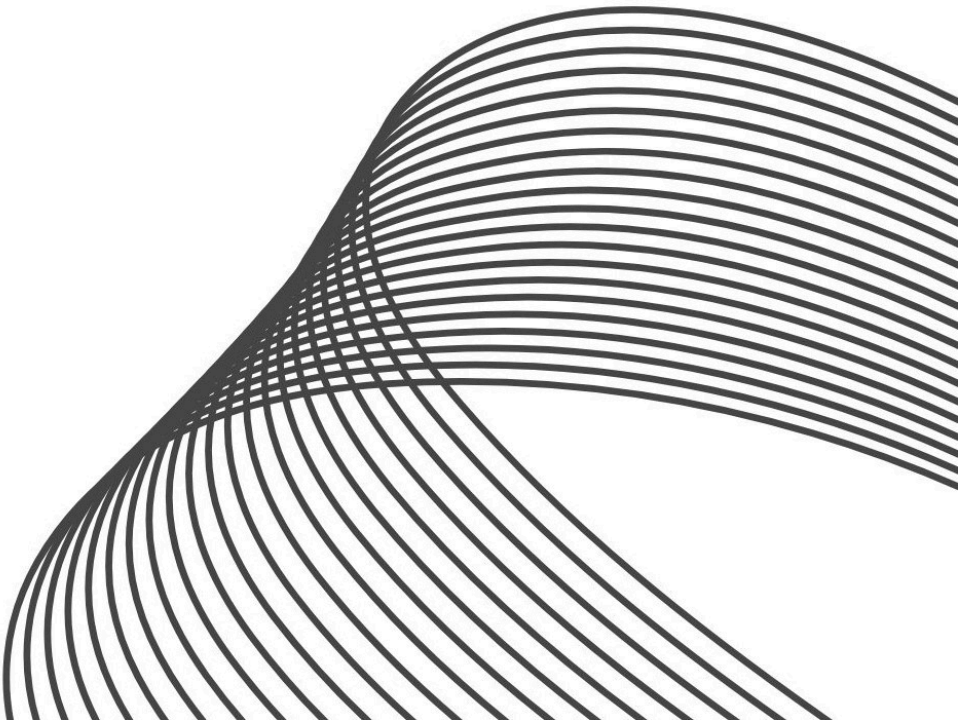
### XIII - Informations relatives à l'effectif

#### **Effectif moyen**

L'effectif moyen de l'entreprise durant l'exercice est de 41 salariés.

Etats financiers détaillés

Bilan détaillé



| BILAN-ACTIF                                                                              | Brut             | Amort. et<br>dépréciations | Net au<br>30/06/2025 | Net au<br>30/06/2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé                                                              |                  |                            |                      |                      |
| Frais d'établissement                                                                    |                  |                            |                      |                      |
| Frais de recherche et développement                                                      |                  |                            |                      |                      |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires                                       | 1 905,00         | 200,25                     | 1 704,75             |                      |
| 20500000 Concessions et droits similaires, brevets, licences, etc. et valeurs similaires | 1 905,00         |                            | 1 905,00             |                      |
| 28050000 Amortissements - concessions et droits simil., brevets, etc. et valeurs simil.  |                  | 200,25                     | -200,25              |                      |
| Fonds commercial                                                                         | 45 000,00        | 45 000,00                  |                      |                      |
| 20700000 Fonds commercial                                                                | 45 000,00        |                            | 45 000,00            | 45 000,00            |
| 29070000 Dépréciations des immos incorporelles - fonds commercial                        |                  | 45 000,00                  | -45 000,00           | -45 000,00           |
| Autres immobilisations incorporelles                                                     | 30 216,71        | 16 014,75                  | 14 201,96            | 8 074,17             |
| 20800000 Autres immos incorporelles                                                      | 30 216,71        |                            | 30 216,71            | 23 037,71            |
| 28080000 Amortissements - autres immos incorporelles                                     |                  | 16 014,75                  | -16 014,75           | -14 963,54           |
| Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes                              | 960,00           |                            | 960,00               | 833,33               |
| 23700000 Avances et acomptes versés sur commandes d'immos incorporelles                  | 960,00           |                            | 960,00               | 833,33               |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                                     | <b>78 081,71</b> | <b>61 215,00</b>           | <b>16 866,71</b>     | <b>8 907,50</b>      |
| Terrains                                                                                 |                  |                            |                      |                      |
| Constructions                                                                            |                  |                            |                      |                      |
| Installations tech., mat. et out. industriels                                            | 33 596,81        | 16 070,72                  | 17 526,09            | 13 130,65            |
| 21540000 Matériel industriel                                                             | 33 596,81        |                            | 33 596,81            | 25 586,94            |
| 28154000 Amortissements - matériel industriel                                            |                  | 16 070,72                  | -16 070,72           | -12 456,29           |
| Autres immobilisations corporelles                                                       | 57 090,26        | 37 207,95                  | 19 882,31            | 20 253,34            |
| 21810000 Inst. gén., agencements, aménagements divers                                    | 1 010,00         |                            | 1 010,00             | 1 010,00             |
| 21820000 Matériel de transport                                                           | 3 510,83         |                            | 3 510,83             | 6 254,22             |
| 21830000 Matériel de bureau et matériel informatique                                     | 47 411,28        |                            | 47 411,28            | 49 504,67            |
| 21840000 Mobilier                                                                        | 5 158,15         |                            | 5 158,15             | 3 980,41             |
| 28181000 Amortissements - inst. gén., agencements, aménagements divers                   |                  | 1 010,00                   | -1 010,00            | -1 010,00            |
| 28182000 Amortissements - matériel de transport                                          |                  | 25,36                      | -25,36               | -5 628,90            |
| 28183000 Amortissements - matériel de bureau et matériel informatique                    |                  | 34 409,44                  | -34 409,44           | -33 028,81           |
| 28184000 Amortissements - mobilier                                                       |                  | 1 763,15                   | -1 763,15            | -828,25              |

| BILAN-ACTIF                                                                | Brut              | Amort. et<br>dépréciations | Net au<br>30/06/2025 | Net au<br>30/06/2024 |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes                  |                   |                            |                      |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                         | <b>90 687,07</b>  | <b>53 278,67</b>           | <b>37 408,40</b>     | <b>33 383,99</b>     |
| Participations                                                             | 3 700,00          | 3 700,00                   |                      |                      |
| 26110000 Titres la pousada                                                 | 3 700,00          |                            | 3 700,00             | 3 700,00             |
| 29610000 Dépréciations - titres de participation                           |                   | 3 700,00                   | -3 700,00            | -3 700,00            |
| Créances rattachées à des participations                                   | 23 603,20         |                            | 23 603,20            | 23 337,77            |
| 26710200 Louty                                                             | 23 303,20         |                            | 23 303,20            | 23 037,77            |
| 26710500 Cabestan                                                          | 300,00            |                            | 300,00               | 300,00               |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille                           |                   |                            |                      |                      |
| Autres titres immobilisés                                                  | 6 511,99          |                            | 6 511,99             | 6 511,99             |
| 27101000 Titres crédit coop                                                | 305,00            |                            | 305,00               | 305,00               |
| 27102000 Titres louty                                                      | 5 500,00          |                            | 5 500,00             | 5 500,00             |
| 27104000 Tires sofiscop                                                    | 206,99            |                            | 206,99               | 206,99               |
| 27105000 Titres cabestan                                                   | 500,00            |                            | 500,00               | 500,00               |
| Prêts                                                                      |                   |                            |                      |                      |
| Autres immobilisations financières                                         | 2 454,68          |                            | 2 454,68             | 3 357,93             |
| 27500000 Dépôts et cautionnements versés                                   | 2 454,68          |                            | 2 454,68             | 3 357,93             |
| <b>Immobilisations financières</b>                                         | <b>36 269,87</b>  | <b>3 700,00</b>            | <b>32 569,87</b>     | <b>33 207,69</b>     |
| <b>Actif immobilisé</b>                                                    | <b>205 038,65</b> | <b>118 193,67</b>          | <b>86 844,98</b>     | <b>75 499,18</b>     |
| Matières premières, autres approvisionnement                               | 8 342,25          |                            | 8 342,25             |                      |
| 31100000 Stocks de matières premières                                      | 8 342,25          |                            | 8 342,25             |                      |
| En-cours de production                                                     |                   |                            |                      |                      |
| Produits intermédiaires et finis                                           |                   |                            |                      |                      |
| Marchandises                                                               | 3 438,37          |                            | 3 438,37             |                      |
| 37100000 Stocks de marchandises                                            | 3 438,37          |                            | 3 438,37             |                      |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                                  | <b>11 780,62</b>  |                            | <b>11 780,62</b>     |                      |
| Avances et acomptes versés sur commande                                    |                   |                            |                      | 1 982,26             |
| 40910000 Fournisseurs débiteurs - avances et acomptes versés sur commandes |                   |                            |                      | 1 799,10             |
| 40911000 Fourn salarié acptes                                              |                   |                            |                      | 183,16               |

| BILAN-ACTIF                                                                              | Brut       | Amort. et<br>dépréciations | Net au<br>30/06/2025 | Net au<br>30/06/2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Créances clients et comptes rattachés                                                    | 553 794,74 | 1 160,00                   | 552 634,74           | 587 033,21           |
| 41100000 Clients                                                                         | 541 334,63 |                            | 541 334,63           | 560 980,27           |
| 41600000 Clients douteux ou litigieux                                                    | 2 078,12   |                            | 2 078,12             | 5 000,00             |
| 41810000 Clients - factures à établir                                                    | 10 381,99  |                            | 10 381,99            | 23 705,01            |
| 49100000 Dépréciations des comptes de clients                                            |            | 1 160,00                   | -1 160,00            | -2 652,07            |
| Autres créances                                                                          | 288 232,31 |                            | 288 232,31           | 215 868,50           |
| 40110000 Fournisseurs - Achats de biens et prestations de services                       |            |                            |                      |                      |
| 40120000 Frais à payer COLLECTIF                                                         |            |                            |                      |                      |
| 40410000 Fournisseurs - Achats d'immos                                                   |            |                            |                      |                      |
| 40980000 Rabais clients, remises, ristournes à obtenir et autres avoirs non encore reçus | 597,10     |                            | 597,10               | 4 000,00             |
| 42110000 Salaires à payer COLLECTIF                                                      | 240,49     |                            | 240,49               | 259,29               |
| 42120000 Rému. CAPE à payer COLLECTIF                                                    |            |                            |                      |                      |
| 42700000 Personnel - oppositions                                                         | 186,19     |                            | 186,19               | 2 351,79             |
| 42870000 Perte cesa                                                                      | 26 051,26  |                            | 26 051,26            | 32 615,01            |
| 42871000 Trop payé cape à reporter                                                       | 8 220,25   |                            | 8 220,25             | 17 600,67            |
| 44170000 Subvention insertion asp                                                        | 9 885,99   |                            | 9 885,99             | 5 245,80             |
| 44170200 Subvention insertion cgi                                                        | 408,00     |                            | 408,00               | 5 180,00             |
| 44170300 Subvention fse                                                                  | 204 767,67 |                            | 204 767,67           | 128 932,56           |
| 44170700 Subvention ponctuelle                                                           | 18 800,00  |                            | 18 800,00            | 8 000,00             |
| 44170800 Subventions capv pays voironnais                                                | 15 000,00  |                            | 15 000,00            | 5 000,00             |
| 44562000 Tva déductible sur immobilisations                                              | 113,17     |                            | 113,17               | 299,84               |
| 44566000 Tva déductible sur autres biens et services (débits)                            | 1 332,89   |                            | 1 332,89             | 4 492,54             |
| 44586000 Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures non parvenues                      | 2 629,30   |                            | 2 629,30             | 1 734,00             |
| 44870000 Etat - produits à recevoir                                                      |            |                            |                      | 157,00               |
| 45500000 Associés - Comptes courants                                                     |            |                            |                      |                      |
| 45670000 Associés - Capital à rembourser                                                 |            |                            |                      |                      |
| 46701000 Compte courant non associé                                                      |            |                            |                      |                      |
| Charges constatées d'avance                                                              | 2 600,00   |                            | 2 600,00             | 7 881,31             |
| 48600000 Charges constatées d'avance                                                     | 2 600,00   |                            | 2 600,00             | 7 881,31             |

| BILAN-ACTIF                                      | Brut              | Amort. et<br>dépréciations | Net au<br>30/06/2025 | Net au<br>30/06/2024 |
|--------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit et appelé, non versé            |                   |                            |                      |                      |
| <b>Créances</b>                                  | <b>844 627,05</b> | <b>1 160,00</b>            | <b>843 467,05</b>    | <b>812 765,28</b>    |
| Actions propres                                  |                   |                            |                      |                      |
| Valeurs mobilières de placement                  |                   |                            |                      |                      |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus |                   |                            |                      |                      |
| Disponibilités                                   | 679 692,02        |                            | 679 692,02           | 456 020,49           |
| 51210000 Comptes en monnaie nationale            |                   |                            |                      | 72 134,17            |
| 51210010 Credit cooperatif                       | 247 248,02        |                            | 247 248,02           |                      |
| 51210020 Artisanat commerce                      | 18 119,59         |                            | 18 119,59            |                      |
| 51210040 Livret cooperatif                       | 340 671,94        |                            | 340 671,94           |                      |
| 51210100 Credit coop deniau                      | 196,87            |                            | 196,87               |                      |
| 51210110 Credit coop de palma                    | 54 824,13         |                            | 54 824,13            |                      |
| 51210120 Credit coop creupeland                  | 298,36            |                            | 298,36               |                      |
| 51210130 Sous cpte bricout                       | 7 336,41          |                            | 7 336,41             |                      |
| 51210140 Sous cpte gervaux                       | 94,07             |                            | 94,07                |                      |
| 51210150 Sous cpte c.durand                      | 1 675,33          |                            | 1 675,33             |                      |
| 51210160 Sous cpte arnol-goujon                  | 741,26            |                            | 741,26               |                      |
| 51210170 Sous cpte signoret                      | 8 486,04          |                            | 8 486,04             |                      |
| 51212000 Ccoop - artisanat commerce              |                   |                            |                      | 16 634,95            |
| 51213000 Ccoop - perez                           |                   |                            |                      | 243,00               |
| 51214000 Ccoop - de palma                        |                   |                            |                      | 21 252,69            |
| 51215000 Ccoop - photonomades                    |                   |                            |                      | 344,49               |
| 51216000 Ccoop - bricout                         |                   |                            |                      | 3 933,58             |
| 51217000 Ccoop - desplanques                     |                   |                            |                      | 140,20               |
| 51218000 Ccoop - durand                          |                   |                            |                      | 2 888,86             |
| 51219000 Ccoop - arnol-goujon                    |                   |                            |                      | 610,34               |
| 51220000 Ccoop - grezy                           |                   |                            |                      | 204,97               |
| 51240000 Comptes en devises                      |                   |                            |                      | 337 633,24           |
| <b>Divers</b>                                    | <b>679 692,02</b> |                            | <b>679 692,02</b>    | <b>456 020,49</b>    |

| BILAN-ACTIF                             | Brut         | Amort. et<br>dépréciations | Net au<br>30/06/2025 | Net au<br>30/06/2024 |
|-----------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Actif circulant                         | 1 536 099,69 | 1 160,00                   | 1 534 939,69         | 1 268 785,77         |
| Frais d’émission des emprunts           |              |                            |                      |                      |
| Primes de remboursement des obligations |              |                            |                      |                      |
| Ecart de conversion - Actif             |              |                            |                      |                      |
| Total Actif                             | 1 741 138,34 | 119 353,67                 | 1 621 784,67         | 1 344 284,95         |

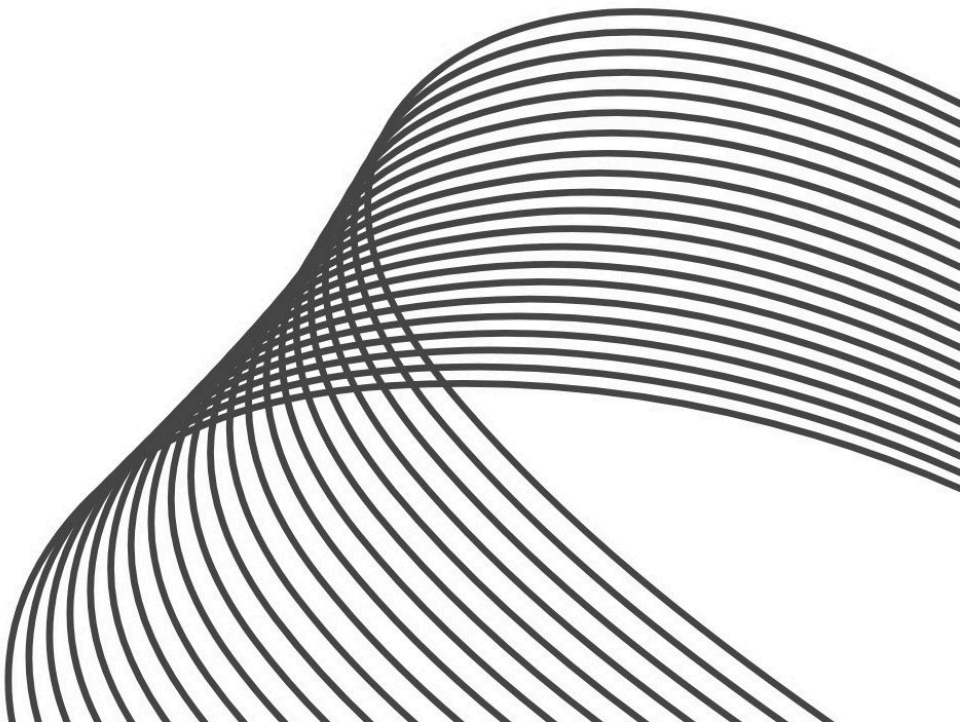
| BILAN-PASSIF                                                        | Net au<br>30/06/2025 | Net au<br>30/06/2024 |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Capital social ou individuel                                        | 94 860,00            | 88 860,00            |
| 10130000 Capital souscrit - appelé, versé                           | 94 860,00            | 88 860,00            |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                              |                      |                      |
| Ecart de réévaluation                                               |                      |                      |
| Écart d'équivalence                                                 |                      |                      |
| Réserve légale                                                      | 23 107,05            | 23 107,05            |
| 10611000 Réserve légale proprement dite                             | 23 107,05            | 23 107,05            |
| Réserves statutaires ou contractuelles                              | 82 436,67            | 82 436,67            |
| 10630000 Réserves statutaires ou contractuelles                     | 82 436,67            | 82 436,67            |
| Réserves réglementées                                               |                      |                      |
| Autres réserves                                                     |                      |                      |
| Report à nouveau                                                    | -57 690,90           | -15 680,16           |
| 11900000 Report à nouveau (solde débiteur)                          | -57 690,90           | -15 680,16           |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                          | 28 771,00            | -42 010,74           |
| 12000000 Résultat de l'exercice (bénéfice)                          | 28 771,00            |                      |
| 12900000 Résultat de l'exercice (perte)                             |                      | -42 010,74           |
| Subventions d'investissement                                        |                      |                      |
| Provisions réglementées                                             |                      |                      |
| <b>Capitaux propres</b>                                             | <b>171 483,82</b>    | <b>136 712,82</b>    |
| Provisions pour risques                                             | 27 820,00            | 16 500,00            |
| 15180000 Autres provisions pour risques                             | 27 820,00            | 16 500,00            |
| Provisions pour charges                                             | 71 613,37            | 32 917,83            |
| 15830000 Provisions sur salaire fiscalisée                          | 71 613,37            | 32 917,83            |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                           | <b>99 433,37</b>     | <b>49 417,83</b>     |
| Emprunts obligataires convertibles                                  |                      |                      |
| Autres emprunts obligataires                                        |                      |                      |
| Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit                       |                      |                      |
| Emprunts et dettes financières diverses                             | 15 764,50            | 23 758,78            |
| 16610000 Participation des salariés aux résultats - comptes bloqués | 9 231,10             | 8 708,58             |

| BILAN-PASSIF                                                          | Net au<br>30/06/2025 | Net au<br>30/06/2024 |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 16812111 Renard pret d'honneur                                        | 208,45               | 2 708,41             |
| 16812112 Rodriguez pret d'honneur                                     | 2 333,26             | 4 333,30             |
| 16812240 Jourdy pret rdi                                              |                      | 583,48               |
| 16812250 Carpentier pret rdi                                          | 825,00               | 1 725,00             |
| 16812260 Borelly pret rdi                                             | 3 166,69             | 5 700,01             |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                      | 5 184,31             | 4 493,41             |
| 41910000 Clients créditeurs - avances et acomptes reçus sur commandes | 5 184,31             | 4 423,41             |
| 41911000 Clients - acomptes sur formation                             |                      | 70,00                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                              | 203 587,15           | 182 317,63           |
| 40110000 Fournisseurs - Achats de biens et prestations de services    | 36 210,85            | 42 493,60            |
| 40120000 Frais à payer COLLECTIF                                      | 144 789,97           | 127 177,76           |
| 40810000 Fournisseurs                                                 | 22 586,33            | 12 646,27            |
| Dettes fiscales et sociales                                           | 1 002 259,85         | 854 872,92           |
| 42110000 Salaires à payer COLLECTIF                                   |                      |                      |
| 42120000 Rému. CAPE à payer COLLECTIF                                 |                      |                      |
| 42820000 Dettes provisionnées pour congés à payer                     | 118 821,95           | 130 774,48           |
| 42860000 Personnel - autres charges à payer                           | 301 447,55           | 235 899,00           |
| 42861000 Intéressement à payer                                        |                      | 75 216,70            |
| 42862000 Rémunération cape à reporter                                 | 236 002,92           | 95 817,24            |
| 43110000 Urssaf                                                       | 61 329,65            | 44 155,21            |
| 43110001 Cot suisse                                                   | 553,56               | 3 038,52             |
| 43720100 Prévoyance cadre et non cadre                                | 5 073,37             | 4 313,18             |
| 43730100 Ag2r cadre et non cadre                                      | 17 474,12            | 8 867,71             |
| 43740000 Cotisations mutuelle entis                                   | 3 958,76             | 2 294,32             |
| 43750000 Union sociale                                                | 1 409,57             | 2 518,69             |
| 43820000 Charges sociales sur congés à payer                          | 38 797,27            | 40 725,87            |
| 43860000 Organismes sociaux - autres charges à payer                  | 100 838,04           | 90 067,05            |
| 43863000 Taxe d'apprentissage à payer                                 | 580,54               | 1 735,82             |
| 43866000 Csg rds sur intéressement à payer                            |                      | 8 078,97             |

| BILAN-PASSIF                                                    | Net au<br>30/06/2025 | Net au<br>30/06/2024 |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 44210000 Prélèvements à la source (impôt sur le revenu)         | 6 294,69             | 4 949,69             |
| 44551000 Tva à décaisser                                        | 29 425,93            | 22 818,72            |
| 44571100 Tva collectée sur encaissements                        |                      | 81 538,96            |
| 44571101 Tva collectée 20%                                      | 75 845,29            |                      |
| 44571200 Tva collectée 5,5                                      | 1 945,90             | 1 854,26             |
| 44571701 Tva collectée 10 %                                     | 655,18               |                      |
| 44586900 Tva avoir à établir                                    | 75,23                | 208,53               |
| 44587000 Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures à établir | 1 730,33             |                      |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                 | 1 656,00             | 727,12               |
| 40410000 Fournisseurs - Achats d'immos                          | 1 656,00             | 727,12               |
| Autres dettes                                                   | 104 601,67           | 79 798,44            |
| 41100000 Clients                                                |                      |                      |
| 41600000 Clients douteux ou litigieux                           |                      |                      |
| 45500000 Associés - Comptes courants                            | 85 293,99            | 61 139,25            |
| 45670000 Associés - Capital à rembourser                        | 11 747,48            | 2 380,00             |
| 46701000 Compte courant non associé                             | 4 723,52             | 11 178,24            |
| 46702000 Autres débiteurs ou créditeurs                         | 2 836,68             | 4 879,33             |
| 46710000 Solde participation                                    |                      | 221,62               |
| Produits constatés d'avance                                     | 17 814,00            | 12 186,00            |
| 48700000 Produits constatés d'avance                            | 17 814,00            | 12 186,00            |
| <b>Dettes</b>                                                   | <b>1 350 867,48</b>  | <b>1 158 154,30</b>  |
| Ecart de conversion - Passif                                    |                      |                      |
| <b>Total Passif</b>                                             | <b>1 621 784,67</b>  | <b>1 344 284,95</b>  |

# Compte de résultat détaillé

---



| Compte de résultat                                                     | du 01/07/2024<br>au 30/06/2025 | du 01/07/2023<br>au 30/06/2024 |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Vente de marchandises</b>                                           | <b>331,76</b>                  | <b>2 807,00</b>                |
| 70701000 Ventes de marchandises                                        |                                | 2 807,00                       |
| 70701150 Vente de marchandises                                         | 331,76                         |                                |
| <b>Production vendue</b>                                               | <b>2 527 390,85</b>            | <b>2 213 714,64</b>            |
| 70101000 Ventes de produits finis                                      | 76 913,71                      | 39 780,43                      |
| 70102021 Produits alimentaires 5.5%                                    | 3 361,90                       |                                |
| 70601000 Prestations de services                                       |                                | 1 961 079,61                   |
| 70601020 Prestations de services à 20%                                 | 1 938 519,67                   |                                |
| 70601101 Prestations administratives                                   | 3 762,00                       |                                |
| 70602000 Prestations de services à 5.5%                                | 131 428,93                     |                                |
| 70602710 Prestations de services à 10 %                                | 17 734,87                      |                                |
| 70604000 Prestations de services cee                                   | 53 563,78                      |                                |
| 70605000 Prestations de services hors cee                              | 82 229,90                      |                                |
| 70607000 Presta form continue exo tva                                  | 193 821,44                     | 192 744,91                     |
| 70801000 Produits des activités annexes                                |                                | 21 669,69                      |
| 70801020 Produits des activités annexes à 20                           | 26 399,08                      |                                |
| 70802000 Produits des activités annexes                                | 128,93                         |                                |
| 70853000 Produits des activités annexes form                           | 6 368,06                       |                                |
| 70860000 Refacturation opco                                            | 882,00                         |                                |
| 70960000 Rabais, remises et ristournes accordés sur prest. de services | -7 723,42                      | -1 560,00                      |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                          | <b>2 527 722,61</b>            | <b>2 216 521,64</b>            |
| <b>Production stockée</b>                                              |                                |                                |
| <b>Production immobilisée</b>                                          |                                |                                |
| <b>Subventions d'exploitation</b>                                      | <b>168 945,12</b>              | <b>142 931,07</b>              |
| 74100000 Subvention insertion                                          | 41 103,12                      | 29 742,07                      |
| 74100100 Subvention insertion cgi                                      | 3 164,00                       | 3 700,00                       |
| 74100300 Subvention fse                                                | 100 137,00                     | 96 292,00                      |
| 74100400 Subvention 3BIS Grenoble Alpes Métro                          | 8 000,00                       | 4 000,00                       |
| 74100500 Subvention ponctuelle                                         | 11 541,00                      | 3 197,00                       |
| 74100700 Subvention pays voironnais                                    | 5 000,00                       | 5 000,00                       |
| 74170900 Subventions aide à l'embauche                                 |                                | 1 000,00                       |
| <b>Reprises sur dépréciations et amortissements</b>                    | <b>35 529,90</b>               | <b>67 139,95</b>               |
| 78151000 Reprises/prov. pour risques et ch.                            | 32 917,83                      | 47 429,95                      |
| 78152000 Reprises/ prov                                                | 480,00                         | 19 485,00                      |
| 78174000 Reprises sur dépréciations des actifs circulants - créances   | 2 132,07                       | 225,00                         |
| <b>Produits des cessions d'immo incorporelles et corporelles</b>       |                                |                                |
| <b>Autres produits</b>                                                 | <b>18 757,93</b>               | <b>53 083,77</b>               |
| 75800000 Produits divers gestion courante                              | 34 364,42                      | 32 597,84                      |
| 79110000 Transfert affectant la marge commerciale                      |                                | 3 826,00                       |
| 79110010 Transferts de charges avantage en n                           | 337,68                         | 675,36                         |
| 79171000 Perte sur cape à reporter                                     | -9 380,42                      | 10 898,97                      |
| 79172000 Report perte cesa                                             | -6 563,75                      | 5 085,60                       |
| <b>Total des produits d'exploitation</b>                               | <b>2 750 955,56</b>            | <b>2 479 676,43</b>            |
| <b>Achat de marchandises</b>                                           | <b>-11 588,91</b>              | <b>-19 775,24</b>              |
| 60700000 Achats de marchandises                                        | -11 588,91                     | -19 775,24                     |

| Compte de résultat                                                 | du 01/07/2024<br>au 30/06/2025 | du 01/07/2023<br>au 30/06/2024 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Variation de stock (marchandises)</b>                           | <b>3 438,37</b>                |                                |
| 60370000 Variation des stocks de marchandises                      | 3 438,37                       |                                |
| <b>Achats de mat. prem. et autres approv.</b>                      | <b>-37 902,61</b>              | <b>-12 037,89</b>              |
| 60101000 Achats stockés - matières premières                       | -36 507,88                     | -11 962,83                     |
| 60260000 Emballages                                                | -1 394,73                      | -75,06                         |
| <b>Variation de stock (mat prem. et autres approv.)</b>            | <b>8 342,25</b>                |                                |
| 60310000 Variation des stocks de matières premières et fournitures | 8 342,25                       |                                |
| <b>Autres achats et charges externes</b>                           | <b>-636 030,63</b>             | <b>-550 002,39</b>             |
| 60401000 Achats d'études et p. de serv. 20%                        | -83 630,29                     | -92 645,96                     |
| 60404000 Achats d'études et p. de serv. 0%                         | -27 876,50                     | -24 208,06                     |
| 60610000 Fournitures non stockables (eau, énergie, etc.)           | -1 563,51                      | -2 947,78                      |
| 60610200 Carburant                                                 | -1 503,48                      | -1 084,47                      |
| 60630000 Fournitures d'entretien et de petit équipement            | -22 127,04                     | -21 826,67                     |
| 60630100 Fournitures vêtements de travail                          | -126,82                        |                                |
| 60640000 Fournitures administratives                               | -3 362,06                      | -3 462,26                      |
| 60680000 Autres matières premières et fournitures                  |                                | -179,00                        |
| 61100000 Sous-traitance générale                                   | -5 791,19                      | -3 896,08                      |
| 61100100 Formation prest ext.                                      | -38 378,42                     | -32 962,09                     |
| 61320000 Locations immobilières                                    | -63 286,63                     | -55 743,84                     |
| 61350000 Locations mobilières                                      | -491,51                        | -421,91                        |
| 61350010 Location LOUÏTY                                           | -11 619,64                     |                                |
| 61350020 Location Web alternatif                                   | -6 816,15                      |                                |
| 61350030 Location Digiforma                                        | -2 999,00                      |                                |
| 61400000 Charges locatives et de copropriété                       | -15 178,28                     | -19 346,43                     |
| 61520000 Entretien et réparations sur biens immobiliers            | -315,32                        | -1 200,14                      |
| 61550000 Entretien et réparations sur biens mobiliers              | -36,50                         | -20,46                         |
| 61560000 Maintenance                                               | -15 134,28                     | -13 406,19                     |
| 61610000 Multirisques                                              | -7 845,92                      | -14 059,53                     |
| 61612000 Multirisque/ locaux                                       | -6 960,23                      | -5 082,17                      |
| 61613000 Assurance véhicules                                       | -843,59                        |                                |
| 61810000 Documentation généré.                                     | -6 439,25                      | -2 909,23                      |
| 62220000 Commissions et courtages sur ventes                       | -1 512,18                      | -1 188,24                      |
| 62260000 Honoraires                                                | -25 103,70                     | -10 833,00                     |
| 62260050 Revision scop                                             | -1 000,00                      | -945,00                        |
| 62270000 Frais d'actes et de contentieux                           | -861,44                        | -42,37                         |
| 62280000 Divers                                                    | -30,00                         | -410,00                        |
| 62310000 Annonces et insertions                                    | -1 733,71                      | -443,09                        |
| 62330000 Foires et expositions                                     | -1 933,15                      | -1 768,90                      |
| 62340000 Cadeaux à la clientèle                                    | -928,94                        | -998,46                        |
| 62370000 Publications                                              | -4 169,40                      | -3 775,46                      |
| 62380000 Divers (pourboires, dons courants)                        | -1 357,00                      | -1 284,62                      |
| 62410000 Transports sur achats                                     | -2 105,55                      | -1 178,26                      |
| 62510000 Voyages et déplacements                                   | -200 700,75                    | -176 904,29                    |
| 62570000 Réceptions                                                | -8 498,62                      | -6 596,09                      |
| 62600100 Frais postaux                                             | -846,13                        | -1 982,94                      |

| Compte de résultat                                                                        | du 01/07/2024<br>au 30/06/2025 | du 01/07/2023<br>au 30/06/2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 62600200 Télépone et internet                                                             | -14 227,77                     | -13 053,50                     |
| 62780000 Autres frais et commissions sur prestations de services                          | -2 352,15                      | -2 331,18                      |
| 62800000 Abonnements louty                                                                |                                | -9 292,24                      |
| 62810000 Concours divers (cotisations)                                                    | -25 451,49                     | -4 580,75                      |
| 62810030 Abonnement digiforma                                                             | -2 600,00                      |                                |
| 62810300 Union regionale                                                                  | -6 311,04                      | -6 215,73                      |
| 62810400 Cg scop                                                                          | -11 982,00                     | -10 776,00                     |
| <b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>                                              | <b>-33 648,67</b>              | <b>-27 426,94</b>              |
| 63110000 Taxe sur les salaires                                                            |                                | 485,43                         |
| 63120000 Taxe d'apprentissage                                                             | -7 446,94                      | -8 460,59                      |
| 63130000 Formation professionnelle continue                                               | -13 232,93                     | -8 746,10                      |
| 63135000 Formation coop versement volontaire                                              | -1 351,00                      |                                |
| 63350000 Versements libératoires ouvrant droit à l'exonération de la taxe d'apprentissage | -1 136,12                      |                                |
| 63520000 Taxe sur le chiffre d'affaires non récupérables                                  | -2 486,68                      | -3 779,23                      |
| 63780000 Taxes diverses                                                                   | -7 995,00                      | -6 926,45                      |
| <b>Salaires et traitements</b>                                                            | <b>-1 496 886,25</b>           | <b>-1 417 361,26</b>           |
| 64111000 Salaires bruts                                                                   | -1 262 422,85                  | -1 252 699,26                  |
| 64114000 Rémunération cape brute                                                          | -14 875,44                     | -12 695,45                     |
| 64118000 Intéressement                                                                    |                                | -83 295,67                     |
| 64119000 Indemnité derupture conventionnelle                                              | -18 585,00                     | -18 155,00                     |
| 64120000 Congés payés                                                                     | 11 519,07                      | -5 791,73                      |
| 64141000 Chèques déjeuner                                                                 | -6 787,80                      | -7 867,80                      |
| 64142000 Cape provision                                                                   | -140 185,68                    | -39 384,26                     |
| 64144000 Provisions salaires                                                              | -65 548,55                     | 2 527,91                       |
| <b>Charges sociales</b>                                                                   | <b>-409 264,93</b>             | <b>-416 440,25</b>             |
| 64511000 Urssaf salariés                                                                  | -229 524,68                    | -224 196,99                    |
| 64520000 Cotisations aux mutuelles                                                        | -12 788,37                     | -14 156,53                     |
| 64531100 Retraite premalliance                                                            | -72 711,13                     | -65 624,30                     |
| 64531200 Prevoyance                                                                       | -17 130,73                     | -16 496,99                     |
| 64541000 Assedic salariés                                                                 | -54 747,47                     | -52 892,05                     |
| 64544000 Ch prov salaires                                                                 | -10 770,99                     | -23 303,58                     |
| 64550000 Dot. provision charges sur cp                                                    | 1 723,82                       | -4 271,04                      |
| 64741000 Union sociale                                                                    | -5 048,82                      | -4 972,32                      |
| 64750000 Médecine du travail, pharmacie                                                   | -5 935,40                      | -6 005,84                      |
| 64810000 Formation du personnel                                                           | -2 500,00                      | -4 520,61                      |
| 64900000 Remboursement de charge de personnel                                             | 168,84                         |                                |
| <b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>                                   | <b>-17 357,09</b>              | <b>-16 668,22</b>              |
| 68111000 Dotations aux amortissements sur immobil. incorporel.                            | -3 972,46                      | -3 630,94                      |
| 68112000 Dotations aux amortissements sur immobil. corporel.                              | -13 384,63                     | -13 037,28                     |
| <b>Dotations aux dépréciations sur immobilisations</b>                                    |                                |                                |
| <b>Dotations aux dépréciations sur actif circulant</b>                                    | <b>-640,00</b>                 |                                |
| 68174000 Dotations pour dépréciations des créances                                        | -640,00                        |                                |
| <b>Dotations aux amortissements et provisions</b>                                         | <b>-17 997,09</b>              | <b>-16 668,22</b>              |
| <b>Dotations aux provisions</b>                                                           | <b>-83 413,37</b>              | <b>-37 417,83</b>              |
| 68151000 Provision salaires fiscalisés                                                    | -71 613,37                     | -32 917,83                     |

| Compte de résultat                                          | du 01/07/2024<br>au 30/06/2025 | du 01/07/2023<br>au 30/06/2024 |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 68152000 Dap autres provisions pour risques                 | -11 800,00                     | -4 500,00                      |
| Valeurs comptables immo incorporelles et corporelles cédées |                                |                                |
| Autres charges                                              | -12 048,53                     | -24 253,86                     |
| 65111000 Redevance digiforma                                | 2 600,00                       | -2 994,00                      |
| 65112000 Redevance web alternatif                           |                                | -5 936,07                      |
| 65113000 Redevance louty                                    |                                | -9 292,24                      |
| 65410000 Créances de l'exercice                             | -2 921,88                      | -4 326,00                      |
| 65800000 Charges diverses gestion courante                  | -11 726,65                     | -1 705,55                      |
| Total des charges d'exploitation                            | -2 727 000,37                  | -2 521 383,88                  |
| Résultat d'exploitation                                     | 23 955,19                      | -41 707,45                     |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                       |                                |                                |
| Perte supportée ou bénéfice transférée                      |                                |                                |
| Opérations en commun                                        |                                |                                |
| Produits de participations                                  |                                |                                |
| Prod. valeurs mob. et créances de l'actif immob.            | 822,43                         |                                |
| 76210000 Revenus des titres immobilisés                     | 822,43                         |                                |
| Autres intérêts et produits assimilés                       | 3 044,80                       | 3 447,09                       |
| 76310000 Revenus des créances commerciales                  |                                | 2 544,17                       |
| 76800000 Autres produits financiers                         | 3 044,80                       | 902,92                         |
| Reprises sur dépréciations                                  |                                |                                |
| Différences positives de change                             |                                | 59,77                          |
| 76600000 Gains de change                                    |                                | 59,77                          |
| Produits des cessions d'immobilisations financières         |                                |                                |
| Produits nets sur cessions de VMP                           |                                |                                |
| Produits financiers                                         | 3 867,23                       | 3 506,86                       |
| Dotations financières aux amort. et dép.                    |                                | -3 700,00                      |
| 68664000 Dot. prov. dépréc. T.I.A.P                         |                                | -3 700,00                      |
| Intérêts et charges assimilées                              | -522,52                        | -492,96                        |
| 66187000 Intérêts participation des salariés                | -522,52                        | -492,96                        |
| Différences négatives de change                             | -10,00                         | -50,19                         |
| 66600000 Pertes de change financières                       | -10,00                         | -50,19                         |
| Valeurs comptables des immobilisations financières cédées   |                                |                                |
| Charges nettes sur cessions de VMP                          |                                |                                |
| Charges financières                                         | -532,52                        | -4 243,15                      |
| Résultat financier                                          | 3 334,71                       | -736,29                        |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                               | 27 289,90                      | -42 443,74                     |
| Produits exceptionnels                                      | 6 174,33                       | 4 262,56                       |
| 77180000 Autres produits except. de gestion                 |                                | 430,00                         |
| 77520000 Immobilisations corporelles                        | 6 174,33                       | 3 778,88                       |
| 77800000 Autres produits exceptionnels                      |                                | 53,68                          |
| Charges exceptionnelles                                     | -4 693,23                      | -3 829,56                      |
| 67180000 Saisie sur arrêt                                   | -1 803,57                      |                                |
| 67520000 VNC des immobilisations corporelles                | -2 889,66                      | -3 778,88                      |
| 67800000 Autres charges exceptionnelles                     |                                | -50,68                         |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                       | 1 481,10                       | 433,00                         |

| Compte de résultat         | du 01/07/2024<br>au 30/06/2025 | du 01/07/2023<br>au 30/06/2024 |
|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Participation des salariés |                                |                                |
| Impôts sur les sociétés    |                                |                                |
| BENEFICE OU PERTE          | 28 771,00                      | -42 010,74                     |

**Liasse fiscale**

| Identification                                                                     |                                                                  | F-IDENTIF<br>(2025) |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------|
| A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE                                                 |                                                                  |                     |
| Désignation du déclarant :                                                         | 424047827, 3BIS, SC7, 88 RUE ANATOLE FRANCE, GRENOBLE, 38100, FR |                     |
| Référence d'obligation fiscale :                                                   | IS1                                                              |                     |
| Code activité NAF :                                                                | 8299Z                                                            |                     |
| Désignation du conseil :                                                           |                                                                  |                     |
| B - RÉGIME FISCAL                                                                  |                                                                  |                     |
| Catégorie fiscale :                                                                |                                                                  | BI                  |
| Régime fiscal :                                                                    |                                                                  | RN                  |
| Code IS/IR - BIS (si catégorie fiscale = BIC/IS) :                                 |                                                                  | IS                  |
| Cession / cessation d'activité ou décès de l'exploitant :                          |                                                                  |                     |
| Dépôt provisoire (ou pas) de la déclaration :                                      |                                                                  | NOR                 |
| C - PÉRIODES                                                                       |                                                                  |                     |
| Date de début de l'exercice ou période N :                                         |                                                                  | 01/07/2024          |
| Date de clôture de l'exercice ou période N :                                       |                                                                  | 30/06/2025          |
| Durée de l'exercice ou période N :                                                 |                                                                  | 12                  |
| Date d'arrêté provisoire des comptes :                                             |                                                                  |                     |
| Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA) |                                                                  | 30/06/2024          |
| Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA) :         |                                                                  | 12                  |
| D - MONNAIE                                                                        |                                                                  |                     |
| Code monnaie :                                                                     |                                                                  | EUR                 |

| BILAN – ACTIF                      |                                             |                                                                 |                                        |                                                                |           |           |                                    |            |                          | N° 2050-SD<br>(2025) |           |                          |  |
|------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------|-----------|------------------------------------|------------|--------------------------|----------------------|-----------|--------------------------|--|
|                                    |                                             |                                                                 |                                        |                                                                |           |           |                                    |            |                          | Néant                |           | <input type="checkbox"/> |  |
|                                    |                                             |                                                                 |                                        |                                                                | Brut<br>1 |           | Amortissements,<br>provisions<br>2 |            |                          | Net<br>3             |           |                          |  |
| Capital souscrit non appelé        |                                             |                                                                 |                                        |                                                                | TOTAL (I) |           | AA                                 |            |                          |                      |           |                          |  |
| ACTIF IMMOBILISÉ*                  | INCORPORELLES                               | Frais d'établissement *                                         |                                        |                                                                | AB        |           |                                    | AC         |                          |                      |           |                          |  |
|                                    |                                             | Frais de développement *                                        |                                        |                                                                | CX        |           |                                    | CQ         |                          |                      |           |                          |  |
|                                    |                                             | Concessions, brevets et droits similaires                       |                                        |                                                                | AF        | 1 905     |                                    | AG         | 200                      |                      | 1 705     |                          |  |
|                                    |                                             | Fonds commercial (1)                                            |                                        |                                                                | AH        | 45 000    |                                    | AI         | 45 000                   |                      | 0         |                          |  |
|                                    |                                             | Autres immobilisations incorporelles                            |                                        |                                                                | AJ        | 30 217    |                                    | AK         | 16 015                   |                      | 14 202    |                          |  |
|                                    |                                             | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           |                                        |                                                                | AL        | 960       |                                    | AM         |                          |                      | 960       |                          |  |
|                                    | CORPORELLES                                 | Terrains                                                        |                                        |                                                                | AN        |           |                                    | AO         |                          |                      |           |                          |  |
|                                    |                                             | Constructions                                                   |                                        |                                                                | AP        |           |                                    | AQ         |                          |                      |           |                          |  |
|                                    |                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels     |                                        |                                                                | AR        | 33 597    |                                    | AS         | 16 071                   |                      | 17 526    |                          |  |
|                                    |                                             | Autres immobilisations corporelles                              |                                        |                                                                | AT        | 57 090    |                                    | AU         | 37 208                   |                      | 19 882    |                          |  |
|                                    |                                             | Immobilisations en cours                                        |                                        |                                                                | AV        |           |                                    | AW         |                          |                      | 0         |                          |  |
|                                    |                                             | Avances et acomptes                                             |                                        |                                                                | AX        |           |                                    | AY         |                          |                      |           |                          |  |
|                                    | FINANCIÈRES(2)                              | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence |                                        |                                                                | CS        |           |                                    | CT         |                          |                      |           |                          |  |
|                                    |                                             | Autres participations                                           |                                        |                                                                | CU        | 3 700     |                                    | CV         | 3 700                    |                      | 0         |                          |  |
|                                    |                                             | Créances rattachées à des participations                        |                                        |                                                                | BB        | 23 603    |                                    | BC         |                          |                      | 23 603    |                          |  |
|                                    |                                             | Autres titres immobilisés                                       |                                        |                                                                | BD        | 6 512     |                                    | BE         |                          |                      | 6 512     |                          |  |
|                                    |                                             | Prêts                                                           |                                        |                                                                | BF        |           |                                    | BG         |                          |                      |           |                          |  |
|                                    |                                             | Autres immobilisations financières *                            |                                        |                                                                | BH        | 2 455     |                                    | BI         |                          |                      | 2 455     |                          |  |
|                                    | TOTAL (II)                                  |                                                                 |                                        |                                                                |           | BJ        | 205 039                            |            | BK                       | 118 194              |           | 86 845                   |  |
|                                    | ACTIF CIRCULANT                             | STOCKS                                                          | Matières premières, approvisionnements |                                                                |           | BL        | 8 342                              |            | BM                       |                      |           | 8 342                    |  |
| En cours de production de biens    |                                             |                                                                 | BN                                     |                                                                |           | BO        |                                    |            |                          |                      |           |                          |  |
| En cours de production de services |                                             |                                                                 | BP                                     |                                                                |           | BQ        |                                    |            |                          |                      |           |                          |  |
| Produits intermédiaires et finis   |                                             |                                                                 | BR                                     |                                                                |           | BS        |                                    |            |                          |                      |           |                          |  |
| Marchandises                       |                                             |                                                                 | BT                                     | 3 438                                                          |           | BU        |                                    |            | 3 438                    |                      |           |                          |  |
| CRÉANCES                           |                                             | Avances et acomptes versés sur commandes                        |                                        |                                                                | BV        |           |                                    | BW         |                          |                      | 0         |                          |  |
|                                    |                                             | Clients et comptes rattachés (3) *                              |                                        |                                                                | BX        | 553 795   |                                    | BY         | 1 160                    |                      | 552 635   |                          |  |
|                                    |                                             | Autres créances (3)                                             |                                        |                                                                | BZ        | 288 232   |                                    | CA         |                          |                      | 288 232   |                          |  |
|                                    |                                             | Capital souscrit et appelé, non versé                           |                                        |                                                                | CB        |           |                                    | CC         |                          |                      |           |                          |  |
|                                    |                                             | Valeurs mobilières de placement                                 |                                        |                                                                | CD        |           |                                    | CE         |                          |                      |           |                          |  |
| DIVERS                             |                                             | (dont actions propres: ...)                                     |                                        |                                                                |           |           |                                    |            |                          |                      |           |                          |  |
|                                    |                                             | Disponibilités                                                  |                                        |                                                                | CF        | 679 692   |                                    | CG         |                          |                      | 679 692   |                          |  |
|                                    |                                             |                                                                 |                                        |                                                                |           |           |                                    |            |                          |                      |           |                          |  |
| COMPTES DE<br>REGULARISATION       | Charges constatées d'avances (3) *          |                                                                 |                                        | CH                                                             | 2 600     |           | CI                                 |            |                          | 2 600                |           |                          |  |
|                                    | TOTAL (III)                                 |                                                                 |                                        | CJ                                                             | 1 536 100 |           | CK                                 | 1 160      |                          | 1 534 940            |           |                          |  |
|                                    | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    |                                                                 |                                        | CW                                                             |           |           |                                    |            |                          |                      |           |                          |  |
|                                    | Primes de remboursement des obligations (V) |                                                                 |                                        | CM                                                             |           |           |                                    |            |                          |                      |           |                          |  |
|                                    | Écarts de conversion actif * (VI)           |                                                                 |                                        | CN                                                             |           |           |                                    |            |                          |                      |           |                          |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)             |                                             |                                                                 |                                        |                                                                | CO        | 1 741 138 |                                    | 1A         | 119 354                  |                      | 1 621 785 |                          |  |
| Renvois:(1) dont droit au bail :   |                                             |                                                                 |                                        | (2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes |           | CP        |                                    |            | (3) Part à plus d'1 an : |                      | CR        |                          |  |
| Clause de réserve de propriété * : |                                             | Immobilisations:                                                |                                        | Stocks :                                                       |           |           |                                    | Créances : |                          |                      |           |                          |  |

| BILAN – PASSIF avant répartition |                                                                          |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   | N° 2051-SD<br>(2025) |    |                          |  |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--|----|--------|----|--|---|----------------------|----|--------------------------|--|
|                                  |                                                                          |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   | Néant                |    | <input type="checkbox"/> |  |
| CAPITAUX PROPRES                 | Capital social ou individuel (1) *                                       |                                                       | (                                                                        | Dont versé                                                      |  | FA | 94 860 |    |  |   | )                    | DA | 94 860                   |  |
|                                  | Primes d'émission, de fusion, d'apport...                                |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | DB |                          |  |
|                                  | Écarts de réévaluation (2) *                                             |                                                       | (                                                                        | dont écart d'équivalence                                        |  | EK |        |    |  |   | )                    | DC |                          |  |
|                                  | Réserve légale (3)                                                       |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | DD | 23 107                   |  |
|                                  | Réserves statutaires ou contractuelles                                   |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | DE | 82 437                   |  |
|                                  | Réserves réglementées (3) *                                              |                                                       | (                                                                        | dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours |  |    |        | B1 |  |   | )                    | DF |                          |  |
|                                  | Autres réserves                                                          |                                                       | dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * |                                                                 |  |    | EJ     |    |  | ) | DG                   |    |                          |  |
|                                  | Report à nouveau                                                         |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | DH | -57 691                  |  |
|                                  | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                               |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | DI | 28 771                   |  |
|                                  | Subventions d'investissement                                             |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | DJ |                          |  |
|                                  | Provisions réglementées *                                                |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | DK |                          |  |
|                                  | TOTAL (I)                                                                |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | DL | 171 484                  |  |
| AUTRES FONDS PROPRES             | Produit des émissions de titres participatifs                            |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | DM |                          |  |
|                                  | Avances conditionnées                                                    |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | DN |                          |  |
|                                  | TOTAL (II)                                                               |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | DO |                          |  |
| PROVISIONS RISQUES ET CHARGES    | Provisions pour risques                                                  |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | DP | 27 820                   |  |
|                                  | Provisions pour charges                                                  |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | DQ | 71 613                   |  |
|                                  | TOTAL (III)                                                              |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | DR | 99 433                   |  |
| DETTES (4)                       | Emprunts obligatoires convertibles                                       |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | DS |                          |  |
|                                  | Autres emprunts obligatoires                                             |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | DT |                          |  |
|                                  | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)               |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | DU |                          |  |
|                                  | Emprunts et dettes financières divers                                    |                                                       | (                                                                        | dont emprunts participatifs                                     |  | EI |        |    |  |   | )                    | DV | 112 806                  |  |
|                                  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                         |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | DW | 5 184                    |  |
|                                  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                 |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | DX | 203 587                  |  |
|                                  | Dettes fiscales et sociales                                              |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | DY | 1 002 260                |  |
|                                  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                          |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | DZ | 1 656                    |  |
|                                  | Autres dettes                                                            |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | EA | 7 560                    |  |
| Compte régul.                    | Produits constatés d'avance (4)                                          |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | EB | 17 814                   |  |
|                                  | TOTAL (IV)                                                               |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | EC | 1 350 867                |  |
|                                  | Écart de conversion passif *                                             |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | ED |                          |  |
|                                  | TOTAL GENERAL (I à V)                                                    |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | EE | 1 621 785                |  |
| RENOIS                           | (1)                                                                      | Écart de réévaluation incorporé au capital            |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | 1B |                          |  |
|                                  | (2)                                                                      | dont                                                  | - Réserve spéciale de réévaluation (1959)                                |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | 1C |                          |  |
|                                  |                                                                          |                                                       | - Écart de réévaluation libre                                            |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | 1D |                          |  |
|                                  |                                                                          |                                                       | - Réserve de réévaluation (1976)                                         |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | 1E |                          |  |
|                                  | (3)                                                                      | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *  |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | EF |                          |  |
|                                  | (4)                                                                      | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   |                      | EG | 1 349 900                |  |
| (5)                              | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                       |                                                                          |                                                                 |  |    |        |    |  |   | EH                   |    |                          |  |

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

| COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)                    |                                                                                          |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         |       |           | N° 2052-SD<br>(2025)     |  |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------|----------------------------------|-----------|---------------------------------------------------|---------|-------|-----------|--------------------------|--|
| Néant                                                          |                                                                                          |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         |       |           | <input type="checkbox"/> |  |
|                                                                |                                                                                          |                                                    |            | France                           |           | Exportations et livraisons<br>intracommunautaires |         | TOTAL |           |                          |  |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises *                                                                 |                                                    |            | FA                               | 332       | FB                                                |         | FC    | 332       |                          |  |
|                                                                | Production vendue                                                                        | {                                                  | Biens *    | FD                               | 80 276    | FE                                                |         | FF    | 80 276    |                          |  |
|                                                                |                                                                                          |                                                    | Services * | FG                               | 2 311 321 | FH                                                | 135 794 | FI    | 2 447 115 |                          |  |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets *                                                               |                                                    |            | FJ                               | 2 391 929 | FK                                                | 135 794 | FL    | 2 527 723 |                          |  |
|                                                                | Production stockée *                                                                     |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | FM    |           |                          |  |
|                                                                | Production immobilisée *                                                                 |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | FN    |           |                          |  |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                               |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | FO    | 168 945   |                          |  |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)                   |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | FP    | 19 923    |                          |  |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                 |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | FQ    | 34 364    |                          |  |
|                                                                | TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)                                                |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | FR    | 2 750 956 |                          |  |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane) *                                    |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | FS    | 11 589    |                          |  |
|                                                                | Variation de stocks (marchandises) *                                                     |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | FT    | -3 438    |                          |  |
|                                                                | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | FU    | 37 903    |                          |  |
|                                                                | Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *                         |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | FV    | -8 342    |                          |  |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6bis) *                                           |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | FW    | 636 031   |                          |  |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                  |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | FX    | 33 649    |                          |  |
|                                                                | Salaires et traitements *                                                                |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | FY    | 1 496 886 |                          |  |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                    |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | FZ    | 409 265   |                          |  |
|                                                                | DOTATIONS<br>D'EXPLOITATION                                                              | Sur immobilisations                                | {          | - dotations aux amortissements * |           |                                                   |         | GA    | 17 357    |                          |  |
|                                                                |                                                                                          |                                                    |            | - dotations aux provisions       |           |                                                   |         | GB    |           |                          |  |
|                                                                |                                                                                          | Sur actif circulant : dotations aux provisions *   |            |                                  |           |                                                   |         |       | GC        | 640                      |  |
|                                                                |                                                                                          | Pour risques et charges : dotations aux provisions |            |                                  |           |                                                   |         |       | GD        | 83 413                   |  |
|                                                                |                                                                                          | Autres charges (12)                                |            |                                  |           |                                                   |         |       | GE        | 12 049                   |  |
|                                                                |                                                                                          | TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)          |            |                                  |           |                                                   |         |       | GF        | 2 727 000                |  |
|                                                                | 1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)                                                     |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | GG    | 23 955    |                          |  |
| OPÉRATIONS<br>EN COMMUN                                        | Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)                                            |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | GH    |           |                          |  |
|                                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)                                             |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | GI    |           |                          |  |
| PRODUITS FINANCIERS                                            | Bénéfice attribué ou perte transférée *                                                  |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | GJ    |           |                          |  |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)             |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | GK    | 822       |                          |  |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                                |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | GL    | 3 045     |                          |  |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                         |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | GM    |           |                          |  |
|                                                                | Différences positives de change                                                          |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | GN    |           |                          |  |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                            |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | GO    |           |                          |  |
|                                                                | TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)                                                        |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | GP    | 3 867     |                          |  |
| CHARGES<br>FINANCIÈRES                                         | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                 |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | GQ    |           |                          |  |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                       |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | GR    | 523       |                          |  |
|                                                                | Différences négatives de change                                                          |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | GS    | 10        |                          |  |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | GT    |           |                          |  |
|                                                                | TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)                                                       |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | GU    | 533       |                          |  |
| 2 – RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)                                |                                                                                          |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | GV    | 3 335     |                          |  |
| 3 – RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI) |                                                                                          |                                                    |            |                                  |           |                                                   |         | GW    | 27 290    |                          |  |

| COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)                       |                                                                                                                                              |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | N° 2053-SD<br>(2025)   |                          |  |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----|--------------|-------------------------|--|------------------------|--------------------------|--|
|                                                                |                                                                                                                                              |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | Néant                  | <input type="checkbox"/> |  |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                      | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                             |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | HA                     |                          |  |
|                                                                | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                           |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | HB                     | 6 174                    |  |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                             |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | HC                     |                          |  |
|                                                                | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                                                                                                   |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | HD                     | 6 174                    |  |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                     | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                                    |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | HE                     | 1 804                    |  |
|                                                                | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                          |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | HF                     | 2 890                    |  |
|                                                                | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                                           |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | HG                     |                          |  |
|                                                                | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                                                                                                 |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | HH                     | 4 693                    |  |
| 4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)                         |                                                                                                                                              |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | HI                     | 1 481                    |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)  |                                                                                                                                              |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | HJ                     |                          |  |
| Impôts sur les bénéfices *                                     |                                                                                                                                              |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | HK                     |                          |  |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                         |                                                                                                                                              |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | HL                     | 2 760 997                |  |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)               |                                                                                                                                              |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | HM                     | 2 732 226                |  |
| 5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges) |                                                                                                                                              |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | HN                     | 28 771                   |  |
| REVENUS                                                        | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                  |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | HO                     |                          |  |
|                                                                | (2) Dont {                                                                                                                                   | produits de locations immobilières                                                             |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | HY                     |                          |  |
|                                                                |                                                                                                                                              | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs ( à détailler au (8) ci-dessous)  |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | 1G                     | 42                       |  |
|                                                                | (3) Dont {                                                                                                                                   | - Crédit-bail mobilier *                                                                       |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | HP                     |                          |  |
|                                                                |                                                                                                                                              | - Crédit-bail immobilier                                                                       |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | HQ                     |                          |  |
|                                                                | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                        |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | 1H                     |                          |  |
|                                                                | (5) Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                           |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | 1J                     |                          |  |
|                                                                | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                           |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | 1K                     |                          |  |
|                                                                | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)                                                            |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | HX                     | 1 357                    |  |
|                                                                | (6ter) Dont {                                                                                                                                | - amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)            |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | RC                     |                          |  |
|                                                                |                                                                                                                                              | - amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI) |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | RD                     |                          |  |
|                                                                | (9) Dont transfert de charges                                                                                                                |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | A1                     | -15 606                  |  |
|                                                                | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                                                      |                                                                                                |  | (                                                                   | dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS |    |              | A5                      |  | )                      | A2                       |  |
|                                                                | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                     |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | A3                     |                          |  |
|                                                                | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                      |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | A4                     | -2 600                   |  |
|                                                                | (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles                                                                                 |                                                                                                |  | Facultatives                                                        | A6                                                               |    | Obligatoires | A9                      |  |                        |                          |  |
|                                                                | (14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)                                       |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  | HS                     |                          |  |
|                                                                |                                                                                                                                              |                                                                                                |  | dont cotisations facultatives Madelin                               |                                                                  | A7 |              |                         |  |                        |                          |  |
|                                                                |                                                                                                                                              |                                                                                                |  | dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite |                                                                  | A8 |              |                         |  |                        |                          |  |
|                                                                | (7) Détail des produits et charges exceptionnels (si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              | Charges exceptionnelles |  | Produits exceptionnels |                          |  |
|                                                                | Saisie sur arrêt                                                                                                                             |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              | 1 804                   |  |                        |                          |  |
|                                                                | VNC des immobilisations corporelles                                                                                                          |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              | 2 890                   |  |                        |                          |  |
|                                                                | Immobilisations corporelles                                                                                                                  |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              | 6 174                   |  | 6 174                  |                          |  |
|                                                                | (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                                |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              | Charges antérieures     |  | Produits antérieurs    |                          |  |
|                                                                |                                                                                                                                              |                                                                                                |  |                                                                     |                                                                  |    |              |                         |  |                        |                          |  |

| IMMOBILISATIONS                   |                                                             |                                                             |  |                   |                 |    |          |                                                         |        |                                                                                                         |    | N° 2054-SD<br>(2025) |       |                                                                |  |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--|-------------------|-----------------|----|----------|---------------------------------------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------------|-------|----------------------------------------------------------------|--|
|                                   |                                                             |                                                             |  |                   |                 |    |          |                                                         |        |                                                                                                         |    | Néant                |       | <input type="checkbox"/>                                       |  |
| CADRE A                           |                                                             | IMMOBILISATIONS                                             |  |                   |                 |    |          | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice |        | Augmentations                                                                                           |    |                      |       |                                                                |  |
|                                   |                                                             |                                                             |  |                   |                 |    |          |                                                         |        | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence |    |                      |       | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste |  |
|                                   |                                                             |                                                             |  |                   |                 |    |          | 1                                                       |        | 2                                                                                                       |    | 3                    |       |                                                                |  |
| INCorp                            | Frais d'établissement et de développement                   |                                                             |  |                   |                 |    | TOTAL I  |                                                         | CZ     |                                                                                                         | D8 |                      | D9    |                                                                |  |
|                                   | Autres postes d'immobilisations incorporelles               |                                                             |  |                   |                 |    | TOTAL II |                                                         | KD     | 68 871                                                                                                  | KE |                      | KF    | 11 932                                                         |  |
| CORPORELLES                       | Terrains                                                    |                                                             |  |                   |                 |    |          |                                                         | KG     |                                                                                                         | KH |                      | KI    |                                                                |  |
|                                   | Constructions                                               | Sur sol propre                                              |  | ( dont composants |                 | L9 | 0 )      | KJ                                                      |        | KK                                                                                                      |    | KL                   |       |                                                                |  |
|                                   |                                                             | Sur sol d'autrui                                            |  | ( dont composants |                 | M1 | 0 )      | KM                                                      |        | KN                                                                                                      |    | KO                   |       |                                                                |  |
|                                   |                                                             | Installations gales, agencnts*, aménagts des constructions  |  | dont composants   |                 | M2 | 0 )      | KP                                                      |        | KQ                                                                                                      |    | KR                   |       |                                                                |  |
|                                   | Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                                             |  |                   | dont composants |    | M3       | 0 )                                                     | KS     | 25 587                                                                                                  | KT |                      | KU    | 8 010                                                          |  |
|                                   | Autres immo corporelles                                     | Installations générales, agencements, aménagements divers * |  |                   |                 |    |          | KV                                                      | 1 010  | KW                                                                                                      |    | KX                   |       |                                                                |  |
|                                   |                                                             | Matériel de transport *                                     |  |                   |                 |    |          | KY                                                      | 6 254  | KZ                                                                                                      |    | LA                   | 3 511 |                                                                |  |
|                                   |                                                             | Matériel de bureau et mobilier informatique                 |  |                   |                 |    |          | LB                                                      | 53 485 | LC                                                                                                      |    | LD                   | 8 778 |                                                                |  |
|                                   | Emballages récupérables et divers *                         |                                                             |  |                   |                 |    |          |                                                         | LE     |                                                                                                         | LF |                      | LG    |                                                                |  |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours                        |                                                             |  |                   |                 |    |          |                                                         | LH     |                                                                                                         | LI |                      | LJ    |                                                                |  |
|                                   | Avances et acomptes                                         |                                                             |  |                   |                 |    |          |                                                         | LK     |                                                                                                         | LL |                      | LM    |                                                                |  |
|                                   | TOTAL III                                                   |                                                             |  |                   |                 |    |          |                                                         | LN     | 86 336                                                                                                  | LO |                      | LP    | 20 299                                                         |  |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées par mise en équivalence             |                                                             |  |                   |                 |    | 8G       |                                                         |        | 8M                                                                                                      |    | 8T                   |       |                                                                |  |
|                                   | Autres participations                                       |                                                             |  |                   |                 |    | 8U       |                                                         | 27 038 | 8V                                                                                                      |    | 8W                   | 822   |                                                                |  |
|                                   | Autres titres immobilisés                                   |                                                             |  |                   |                 |    | 1P       |                                                         | 6 512  | 1R                                                                                                      |    | 1S                   |       |                                                                |  |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières                 |                                                             |  |                   |                 |    | 1T       |                                                         | 3 358  | 1U                                                                                                      |    | 1V                   | 1 037 |                                                                |  |
|                                   | TOTAL IV                                                    |                                                             |  |                   |                 |    | LQ       |                                                         | 36 908 | LR                                                                                                      |    | LS                   | 1 859 |                                                                |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) |                                                             |                                                             |  |                   |                 | ØG |          | 192 115                                                 | ØH     |                                                                                                         | ØJ | 34 090               |       |                                                                |  |

| CADRE B                           |                                                              | IMMOBILISATIONS                                              |    | Diminutions                   |    |                                                                                      |    | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice |    | Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence |  |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----|-------------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------|--|
|                                   |                                                              |                                                              |    | Par virement de poste à poste |    | Par cession à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence |    |                                                         |    | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice     |  |
|                                   |                                                              |                                                              |    | 1                             |    | 2                                                                                    |    | 3                                                       |    | 4                                                          |  |
| INCO RP.                          | Frais d'établissement et de développement<br>TOTAL I         |                                                              | IN |                               | CØ |                                                                                      | DØ |                                                         | D7 |                                                            |  |
|                                   | Autres postes d'immobilisations incorp.<br>TOTAL II          |                                                              | IO |                               | LV | 2 721                                                                                | LW | 78 082                                                  | 1X |                                                            |  |
| CORPO RE LLES                     | Terrains                                                     |                                                              | IP |                               | LX |                                                                                      | LY |                                                         | LZ |                                                            |  |
|                                   | Constructions                                                | Sur sol propre                                               | IQ |                               | MA |                                                                                      | MB |                                                         | MC |                                                            |  |
|                                   |                                                              | Sur sol d'autrui                                             | IR |                               | MD |                                                                                      | ME |                                                         | MF |                                                            |  |
|                                   |                                                              | Inst. Générales, agencements, aménagements des constructions | IS |                               | MG |                                                                                      | MH |                                                         | MI |                                                            |  |
|                                   | Installations techniques, matériel et outillages industriels |                                                              | IT |                               | MJ |                                                                                      | MK | 33 597                                                  | ML |                                                            |  |
|                                   | Autres immobilisations corporelles                           | Installations gales, agencements, aménagements divers        | IU |                               | MM |                                                                                      | MN | 1 010                                                   | MO |                                                            |  |
|                                   |                                                              | Matériel de transport                                        | IV |                               | MP | 6 254                                                                                | MQ | 3 511                                                   | MR |                                                            |  |
|                                   |                                                              | Matériel de bureau et informatique, mobilier                 | IW |                               | MS | 9 694                                                                                | MT | 52 569                                                  | MU |                                                            |  |
|                                   |                                                              | Emballages récupérables et divers*                           | IX |                               | MV |                                                                                      | MW |                                                         | MX |                                                            |  |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours                         |                                                              | MY |                               | MZ |                                                                                      | NA |                                                         | NB |                                                            |  |
|                                   | Avances et acomptes                                          |                                                              | NC |                               | ND |                                                                                      | NE |                                                         | NF |                                                            |  |
|                                   | TOTAL III                                                    |                                                              | IY |                               | NG | 15 948                                                                               | NH | 90 687                                                  | LI |                                                            |  |
| FINANC IÈRES                      | Participations évaluées par mise en équivalence              |                                                              | IZ |                               | ØU |                                                                                      | M7 |                                                         | ØW |                                                            |  |
|                                   | Autres participations                                        |                                                              | IØ |                               | ØX | 557                                                                                  | ØY | 27 303                                                  | ØZ |                                                            |  |
|                                   | Autres titres immobilisés                                    |                                                              | I1 |                               | 2B |                                                                                      | 2C | 6 512                                                   | 2D |                                                            |  |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières                  |                                                              | I2 |                               | 2E | 1 940                                                                                | 2F | 2 455                                                   | 2G |                                                            |  |
|                                   | TOTAL IV                                                     |                                                              | I3 |                               | NJ | 2 497                                                                                | NK | 36 270                                                  | 2H |                                                            |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) |                                                              |                                                              | I4 |                               | ØK | 21 166                                                                               | ØL | 205 039                                                 | ØM |                                                            |  |

| AMORTISSEMENTS                                              |                                                                                                            |                                                   |        |                                         |        |                                                                                   | N° 2055-SD<br>(2025)     |                                                   |        |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------|-----------------------------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------|--------|
| Néant                                                       |                                                                                                            |                                                   |        |                                         |        |                                                                                   | <input type="checkbox"/> |                                                   |        |
| CADRE A                                                     | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)* |                                                   |        |                                         |        |                                                                                   |                          |                                                   |        |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                               |                                                                                                            | Montant des amortissements au début de l'exercice |        | Augmentations : dotations de l'exercice |        | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises |                          | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |        |
| Frais d'établissement et de développement                   |                                                                                                            | CY                                                |        | EL                                      |        | EM                                                                                |                          | EN                                                |        |
| Fonds commercial                                            |                                                                                                            | RE                                                |        | RF                                      |        | RI                                                                                |                          | RJ                                                |        |
| Autres immobilisations incorporelles                        |                                                                                                            | PE                                                | 14 964 | PF                                      | 3 972  | PG                                                                                | 2 721                    | PH                                                | 16 215 |
| TOTAL I                                                     |                                                                                                            | RK                                                | 14 964 | RM                                      | 3 972  | RN                                                                                | 2 721                    | RO                                                | 16 215 |
| Terrains                                                    |                                                                                                            | PI                                                |        | PJ                                      |        | PK                                                                                |                          | PL                                                |        |
| Constructions                                               | Sur sol propre                                                                                             | PM                                                |        | PN                                      |        | PO                                                                                |                          | PQ                                                |        |
|                                                             | Sur sol d'autrui                                                                                           | PR                                                |        | PS                                      |        | PT                                                                                |                          | PU                                                |        |
|                                                             | Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions                                             | PV                                                |        | PW                                      |        | PX                                                                                |                          | PY                                                |        |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                                                                                            | PZ                                                | 12 456 | QA                                      | 3 614  | QB                                                                                |                          | QC                                                | 16 071 |
| Autres immobilisations corporelles                          | Inst. Générales, agencements, aménagements divers                                                          | QD                                                | 1 010  | QE                                      |        | QF                                                                                |                          | QG                                                | 1 010  |
|                                                             | Matériel de transport                                                                                      | QH                                                | 5 629  | QI                                      | 651    | QJ                                                                                | 6 254                    | QK                                                | 25     |
|                                                             | Matériel de bureau et informatique, mobilier                                                               | QL                                                | 33 857 | QM                                      | 9 120  | QN                                                                                | 6 804                    | QO                                                | 36 173 |
|                                                             | Emballages récupérables et divers                                                                          | QP                                                |        | QR                                      |        | QS                                                                                |                          | QT                                                |        |
| TOTAL II                                                    |                                                                                                            | QU                                                | 52 952 | QV                                      | 13 385 | QW                                                                                | 13 058                   | QX                                                | 53 279 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II)                                      |                                                                                                            | ØN                                                | 67 916 | ØP                                      | 17 357 | ØQ                                                                                | 15 779                   | ØR                                                | 69 494 |

| CADRE B                                                   |                                             | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES |    |                                    |                                          |                                   |               |                                 |   |                                            |   |                                   |                                    |                                                         |   |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|---------------|---------------------------------|---|--------------------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------|---|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                             |                                             | DOTATIONS                                                                          |    |                                    |                                          |                                   |               | REPRISES                        |   |                                            |   |                                   |                                    | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice |   |
|                                                           |                                             | Colonne 1                                                                          |    | Colonne 2                          |                                          | Colonne 3                         |               | Colonne 4                       |   | Colonne 5                                  |   | Colonne 6                         |                                    |                                                         |   |
|                                                           |                                             | Différentiel de durée et autres                                                    |    | Mode dégressif                     |                                          | Amortissement fiscal exceptionnel |               | Différentiel de durée et autres |   | Mode dégressif                             |   | Amortissement fiscal exceptionnel |                                    |                                                         |   |
| Frais d'établissement                                     |                                             | M9                                                                                 | 0  | N1                                 | 0                                        | N2                                |               | N3                              | 0 | N4                                         | 0 | N5                                |                                    | N6                                                      | 0 |
| Fonds commercial                                          |                                             | RP                                                                                 | 0  | RQ                                 | 0                                        | RR                                |               | RS                              | 0 | RT                                         | 0 | RU                                |                                    | RV                                                      | 0 |
| Autres immobilisations incorporelles                      |                                             | N7                                                                                 | 0  | N8                                 | 0                                        | P6                                |               | P7                              | 0 | P8                                         | 0 | P9                                |                                    | Q1                                                      | 0 |
| TOTAL I                                                   |                                             | RW                                                                                 | 0  | RX                                 | 0                                        | RY                                |               | RZ                              | 0 | SB                                         | 0 | SC                                |                                    | SD                                                      | 0 |
| Terrains                                                  |                                             | Q2                                                                                 | 0  | Q3                                 | 0                                        | Q4                                |               | Q5                              | 0 | Q6                                         | 0 | Q7                                |                                    | Q8                                                      | 0 |
| Constructions                                             | Sur sol propre                              | Q9                                                                                 | 0  | R1                                 | 0                                        | R2                                |               | R3                              | 0 | R4                                         | 0 | R5                                |                                    | R6                                                      | 0 |
|                                                           | Sur sol d'autrui                            | R7                                                                                 | 0  | R8                                 | 0                                        | R9                                |               | S1                              | 0 | S2                                         | 0 | S3                                |                                    | S4                                                      | 0 |
|                                                           | Inst.gales, agenc., aménagements divers     | S5                                                                                 | 0  | S6                                 | 0                                        | S7                                |               | S8                              | 0 | S9                                         | 0 | T1                                |                                    | T2                                                      | 0 |
| Installations techniques, matériel et outillage           |                                             | T3                                                                                 | 0  | T4                                 | 0                                        | T5                                |               | T6                              | 0 | T7                                         | 0 | T8                                |                                    | T9                                                      | 0 |
| Autres immobilisations Corporelles                        | Inst. Gales, agenc. Et aménagements divers  | U1                                                                                 | 0  | U2                                 | 0                                        | U3                                |               | U4                              | 0 | U5                                         | 0 | U6                                |                                    | U7                                                      | 0 |
|                                                           | Matériel de transport                       | U8                                                                                 | 0  | U9                                 | 0                                        | V1                                |               | V2                              | 0 | V3                                         | 0 | V4                                |                                    | V5                                                      | 0 |
|                                                           | Matériel de bureau et informatique, mobilié | V6                                                                                 | 0  | V7                                 | 0                                        | V8                                |               | V9                              | 0 | W1                                         | 0 | W2                                |                                    | W3                                                      | 0 |
|                                                           | Emballages, récupérations et divers         | W4                                                                                 | 0  | W5                                 | 0                                        | W6                                |               | W7                              | 0 | W8                                         | 0 | W9                                |                                    | X1                                                      | 0 |
| TOTAL II                                                  |                                             | X2                                                                                 | 0  | X3                                 | 0                                        | X4                                |               | X5                              | 0 | X6                                         | 0 | X7                                |                                    | X8                                                      | 0 |
| Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III |                                             | NL                                                                                 |    |                                    |                                          |                                   |               | NM                              |   |                                            |   |                                   |                                    | NO                                                      |   |
| Total général (I + II + III)                              |                                             | NP                                                                                 | 0  | NQ                                 | 0                                        | NR                                |               | NS                              | 0 | NT                                         | 0 | NU                                |                                    | NV                                                      | 0 |
| Total général non ventilé (NP + NQ + NR)                  |                                             |                                                                                    | NW | 0                                  | Total général non ventilé (NS + NT + NU) |                                   |               | NY                              | 0 | Total général non ventilé (NW – NY)        |   |                                   | NZ                                 | 0                                                       |   |
| CADRE C                                                   |                                             | MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES * |    |                                    |                                          |                                   |               |                                 |   |                                            |   |                                   |                                    |                                                         |   |
|                                                           |                                             |                                                                                    |    | Montant net au début de l'exercice |                                          |                                   | Augmentations |                                 |   | Dotations de l'exercice aux amortissements |   |                                   | Montant net à la fin de l'exercice |                                                         |   |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                       |                                             |                                                                                    |    |                                    |                                          |                                   |               |                                 |   | Z9                                         |   |                                   |                                    | Z8                                                      |   |
| Primes de remboursement des obligations                   |                                             |                                                                                    |    |                                    |                                          |                                   |               |                                 |   | SP                                         |   |                                   |                                    | SR                                                      |   |

Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

| PROVISIONS INSCRITES AU BILAN                                                                                                                   |                                                                      |                     |                                |        |                                         |        |                                      |        |                                | N° 2056-SD<br>(2025)     |        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------|--------|-----------------------------------------|--------|--------------------------------------|--------|--------------------------------|--------------------------|--------|
| Néant                                                                                                                                           |                                                                      |                     |                                |        |                                         |        |                                      |        |                                | <input type="checkbox"/> |        |
| NATURE DES PROVISIONS                                                                                                                           |                                                                      |                     | Montant au début de l'exercice |        | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice |        | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice |        | Montant à la fin de l'exercice |                          |        |
|                                                                                                                                                 |                                                                      |                     | 1                              |        | 2                                       |        | 3                                    |        | 4                              |                          |        |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES                                                                                                                         | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * |                     | 3T                             |        | TA                                      |        | TB                                   |        | TC                             |                          |        |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI) *          |                     | 3U                             |        | TD                                      |        | TE                                   |        | TF                             |                          |        |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour hausse des prix (1) *                                |                     | 3V                             |        | TG                                      |        | TH                                   |        | TI                             |                          |        |
|                                                                                                                                                 | Amortissements dérogatoires                                          |                     | 3X                             |        | TM                                      |        | TN                                   |        | TO                             |                          |        |
|                                                                                                                                                 | Dont majorations exceptionnelles de 30 %                             |                     | D3                             |        | D4                                      |        | D5                                   |        | D6                             |                          |        |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)    |                     | IJ                             |        | IK                                      |        | IL                                   |        | IM                             |                          |        |
|                                                                                                                                                 | Autres provisions réglementées (1)                                   |                     | 3Y                             |        | TP                                      |        | TQ                                   |        | TR                             |                          |        |
|                                                                                                                                                 | TOTAL I                                                              |                     | 3Z                             |        | TS                                      |        | TT                                   |        | TU                             |                          |        |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                              | Provisions pour litiges                                              |                     | 4A                             |        | 4B                                      |        | 4C                                   |        | 4D                             |                          |        |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour garanties données aux clients                        |                     | 4E                             |        | 4F                                      |        | 4G                                   |        | 4H                             |                          |        |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour pertes sur marchés à terme                           |                     | 4J                             |        | 4K                                      |        | 4L                                   |        | 4M                             |                          |        |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour amendes et pénalités                                 |                     | 4N                             |        | 4P                                      |        | 4R                                   |        | 4S                             |                          |        |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour pertes de change                                     |                     | 4T                             |        | 4U                                      |        | 4V                                   |        | 4W                             |                          |        |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour pensions et obligations similaires                   |                     | 4X                             |        | 4Y                                      |        | 4Z                                   |        | 5A                             |                          |        |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour impôts (1)                                           |                     | 5B                             |        | 5C                                      |        | 5D                                   |        | 5E                             |                          |        |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour renouvellement des immobilisations *                 |                     | 5F                             |        | 5H                                      |        | 5J                                   |        | 5K                             |                          |        |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                  |                     | EO                             |        | EP                                      |        | EQ                                   |        | ER                             |                          |        |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *    |                     | 5R                             |        | 5S                                      |        | 5T                                   |        | 5U                             |                          |        |
|                                                                                                                                                 | Autres provisions pour risques et charges (1)                        |                     | 5V                             | 49 418 | 5W                                      | 83 413 | 5X                                   | 33 398 | 5Y                             | 99 433                   |        |
|                                                                                                                                                 | TOTAL II                                                             |                     | 5Z                             | 49 418 | TV                                      | 83 413 | TW                                   | 33 398 | TX                             | 99 433                   |        |
|                                                                                                                                                 | PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION                                         | Sur immobilisations | - incorporelles                | 6A     | 45 000                                  | 6B     |                                      | 6C     |                                | 6D                       | 45 000 |
| - corporelles                                                                                                                                   |                                                                      |                     | 6E                             |        | 6F                                      |        | 6G                                   |        | 6H                             |                          |        |
| - titres mis en équivalence                                                                                                                     |                                                                      |                     | Ø2                             |        | Ø3                                      |        | Ø4                                   |        | Ø5                             |                          |        |
| - titres de participations                                                                                                                      |                                                                      |                     | 9U                             | 3 700  | 9V                                      |        | 9W                                   |        | 9X                             | 3 700                    |        |
| - autres immobilisations financières (1) *                                                                                                      |                                                                      |                     | Ø6                             |        | Ø7                                      |        | Ø8                                   |        | Ø9                             |                          |        |
| Sur stocks et en cours                                                                                                                          |                                                                      | 6N                  |                                | 6P     |                                         | 6R     |                                      | 6S     |                                |                          |        |
| Sur comptes clients                                                                                                                             |                                                                      | 6T                  | 2 652                          | 6U     | 640                                     | 6V     | 2 132                                | 6W     | 1 160                          |                          |        |
| Autres provisions pour dépréciation (1) *                                                                                                       |                                                                      | 6X                  |                                | 6Y     |                                         | 6Z     |                                      | 7A     |                                |                          |        |
| TOTAL III                                                                                                                                       |                                                                      | 7B                  | 51 352                         | TY     | 640                                     | TZ     | 2 132                                | UA     | 49 860                         |                          |        |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)                                                                                                                    |                                                                      | 7C                  | 100 770                        | UB     | 84 053                                  | UC     | 35 530                               | UD     | 149 293                        |                          |        |
| Dont dotations et reprises                                                                                                                      |                                                                      | - d'exploitation    |                                | UE     | 84 053                                  | UF     | 35 530                               |        |                                |                          |        |
|                                                                                                                                                 |                                                                      | - financières       |                                | UG     |                                         | UH     |                                      |        |                                |                          |        |
|                                                                                                                                                 |                                                                      | - exceptionnelles   |                                | UJ     |                                         | UK     |                                      |        |                                |                          |        |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5ème du CGI |                                                                      |                     |                                |        |                                         |        |                                      |        |                                | 1O                       |        |

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision  
 NOTA : les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI  
 \* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

| PROVISIONS POUR HAUSSE DES PRIX           |                   |               |             |                 |
|-------------------------------------------|-------------------|---------------|-------------|-----------------|
| Libellé                                   | Montant début ex. | Augmentations | Diminutions | Montant fin ex. |
|                                           |                   |               |             |                 |
| AUTRES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES            |                   |               |             |                 |
| Libellé                                   | Montant début ex. | Augmentations | Diminutions | Montant fin ex. |
|                                           |                   |               |             |                 |
| PROVISIONS POUR IMPÔTS                    |                   |               |             |                 |
| Libellé                                   | Montant début ex. | Augmentations | Diminutions | Montant fin ex. |
|                                           |                   |               |             |                 |
| AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES |                   |               |             |                 |
| Libellé                                   | Montant début ex. | Augmentations | Diminutions | Montant fin ex. |
| Provision pour salaires non déductibles   | 32 918            | 71 613        | 32 918      | 71 613          |
| Provision pour risques                    | 16 500            | 11 800        | 480         | 27 820          |
| AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES        |                   |               |             |                 |
| Libellé                                   | Montant début ex. | Augmentations | Diminutions | Montant fin ex. |
|                                           |                   |               |             |                 |
| AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION       |                   |               |             |                 |
| Libellé                                   | Montant début ex. | Augmentations | Diminutions | Montant fin ex. |
|                                           |                   |               |             |                 |

| ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *  |                                                                                  |                                                               |                                              |                                                                  |         |              |         |                                                                                           |           |                                |     | N° 2057-SD<br>(2025) |        |                          |        |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------|--------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------|-----|----------------------|--------|--------------------------|--------|
|                                                                             |                                                                                  |                                                               |                                              |                                                                  |         |              |         |                                                                                           |           |                                |     | Néant                |        | <input type="checkbox"/> |        |
| CADRE A                                                                     |                                                                                  | ÉTAT DES CRÉANCES                                             |                                              |                                                                  |         |              |         | MONTANT BRUT                                                                              |           | À 1 AN AU PLUS                 |     | À PLUS D'UN AN       |        |                          |        |
|                                                                             |                                                                                  |                                                               |                                              |                                                                  |         |              |         | 1                                                                                         |           | 2                              |     | 3                    |        |                          |        |
| DE L'ACTIF<br>IMMOBILISÉ                                                    | Créances rattachées à des participations                                         |                                                               |                                              |                                                                  |         |              | UL      | 23 603                                                                                    |           | UM                             | 0   |                      | UN     | 23 603                   |        |
|                                                                             | Prêts (1) (2)                                                                    |                                                               |                                              |                                                                  |         |              | UP      |                                                                                           |           | UR                             |     |                      | US     |                          |        |
|                                                                             | Autres immobilisations financières                                               |                                                               |                                              |                                                                  |         |              | UT      | 2 455                                                                                     |           | UV                             | 0   |                      | UW     | 2 455                    |        |
| DE L'ACTIF<br>CIRCULANT                                                     | Clients douteux ou litigieux                                                     |                                                               |                                              |                                                                  |         |              | VA      | 2 078                                                                                     |           | 2 078                          |     | 0                    |        |                          |        |
|                                                                             | Autres créances clients                                                          |                                                               |                                              |                                                                  |         |              | UX      | 551 717                                                                                   |           | 551 717                        |     | 0                    |        |                          |        |
|                                                                             | Créance représentative<br>de titres prêtés ou remis<br>en garantie*              |                                                               | (                                            | Provisions pour<br>dépréciation<br>antérieurement<br>constituée* |         |              | UO      |                                                                                           |           | )                              | Z1  |                      |        |                          |        |
|                                                                             | Personnel et comptes rattachés                                                   |                                                               |                                              |                                                                  |         |              | UY      | 34 698                                                                                    |           | 34 698                         |     | 0                    |        |                          |        |
|                                                                             | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                    |                                                               |                                              |                                                                  |         |              | UZ      |                                                                                           |           | 0                              |     | 0                    |        |                          |        |
|                                                                             | État et autres<br>collectivités<br>publiques                                     | Impôts sur les bénéfices                                      |                                              |                                                                  |         |              | VM      |                                                                                           |           | 0                              |     | 0                    |        |                          |        |
|                                                                             |                                                                                  | Taxe sur la valeur ajoutée                                    |                                              |                                                                  |         |              | VB      | 4 075                                                                                     |           | 4 075                          |     | 0                    |        |                          |        |
|                                                                             |                                                                                  | Autres impôts, taxes et versements assimilés                  |                                              |                                                                  |         |              | VN      | 248 862                                                                                   |           | 248 862                        |     | 0                    |        |                          |        |
|                                                                             |                                                                                  | Divers                                                        |                                              |                                                                  |         |              | VP      |                                                                                           |           | 0                              |     | 0                    |        |                          |        |
|                                                                             | Groupe et associés (2)                                                           |                                                               |                                              |                                                                  |         |              | VC      |                                                                                           |           | 0                              |     | 0                    |        |                          |        |
|                                                                             | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) |                                                               |                                              |                                                                  |         |              | VR      | 597                                                                                       |           | 597                            |     | 0                    |        |                          |        |
|                                                                             | Charges constatées d'avance                                                      |                                                               |                                              |                                                                  |         |              | VS      | 2 600                                                                                     |           | 2 600                          |     | 0                    |        |                          |        |
|                                                                             | TOTAUX                                                                           |                                                               |                                              |                                                                  |         |              |         | VT                                                                                        | 870 685   |                                | VU  | 844 627              |        | VV                       | 26 058 |
| RENVIS                                                                      | (1)                                                                              | Montant des                                                   | - Prêts accordés en cours d'exercice         |                                                                  |         |              | VD      |                                                                                           |           |                                |     |                      |        |                          |        |
|                                                                             |                                                                                  |                                                               | - Remboursements obtenus en cours d'exercice |                                                                  |         |              | VE      |                                                                                           |           |                                |     |                      |        |                          |        |
|                                                                             | (2)                                                                              | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                              |                                                                  |         |              | VF      |                                                                                           |           |                                |     |                      |        |                          |        |
| CADRE B                                                                     | ÉTAT DES DETTES                                                                  |                                                               |                                              |                                                                  |         | Montant brut |         | À 1 an au plus                                                                            |           | À plus d'1 an et 5 ans au plus |     | À plus de 5 ans      |        |                          |        |
|                                                                             |                                                                                  |                                                               |                                              |                                                                  |         | 1            |         | 2                                                                                         |           | 3                              |     | 4                    |        |                          |        |
| Emprunts obligatoires convertibles (1)                                      |                                                                                  |                                                               |                                              | 7Y                                                               |         |              |         |                                                                                           |           |                                |     |                      |        |                          |        |
| Autres emprunts obligatoires (1)                                            |                                                                                  |                                                               |                                              | 7Z                                                               |         |              |         |                                                                                           |           |                                |     |                      |        |                          |        |
| Emprunts et dettes auprès<br>des établissements de crédit<br>(1)            |                                                                                  | à 1 an max à l'origine                                        |                                              | VG                                                               |         |              | 0       |                                                                                           |           |                                |     |                      |        |                          |        |
|                                                                             |                                                                                  | à plus d'1 an à l'origine                                     |                                              | VH                                                               |         |              |         |                                                                                           |           |                                |     |                      |        |                          |        |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                               |                                                                                  |                                                               |                                              | 8A                                                               | 6 533   |              | 5 566   |                                                                                           | 967       |                                |     |                      |        |                          |        |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                           |                                                                                  |                                                               |                                              | 8B                                                               | 203 587 |              | 203 587 |                                                                                           |           |                                |     |                      |        |                          |        |
| Personnel et comptes rattachés                                              |                                                                                  |                                                               |                                              | 8C                                                               | 665 504 |              | 665 504 |                                                                                           |           |                                |     |                      |        |                          |        |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                               |                                                                                  |                                                               |                                              | 8D                                                               | 230 015 |              | 230 015 |                                                                                           |           |                                |     |                      |        |                          |        |
| État et autres<br>collectivités publiques                                   | Impôts sur les bénéfices                                                         |                                                               |                                              | 8E                                                               |         |              | 0       |                                                                                           |           |                                |     |                      |        |                          |        |
|                                                                             | Taxe sur la valeur ajoutée                                                       |                                                               |                                              | VW                                                               | 109 678 |              | 109 678 |                                                                                           |           |                                |     |                      |        |                          |        |
|                                                                             | Obligations cautionnées                                                          |                                                               |                                              | VX                                                               |         |              |         |                                                                                           |           |                                |     |                      |        |                          |        |
|                                                                             | Autres impôts, taxes et assimilées                                               |                                                               |                                              | VQ                                                               | 6 295   |              | 6 295   |                                                                                           |           |                                |     |                      |        |                          |        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                             |                                                                                  |                                                               |                                              | 8J                                                               | 1 656   |              | 1 656   |                                                                                           |           |                                |     |                      |        |                          |        |
| Groupe et associés (2)                                                      |                                                                                  |                                                               |                                              | VI                                                               | 97 041  |              | 97 041  |                                                                                           |           |                                |     |                      |        |                          |        |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) |                                                                                  |                                                               |                                              | 8K                                                               | 12 745  |              | 12 745  |                                                                                           |           |                                |     |                      |        |                          |        |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *             |                                                                                  |                                                               |                                              | ZZ                                                               |         |              |         |                                                                                           |           |                                |     |                      |        |                          |        |
| Produits constatés d'avance                                                 |                                                                                  |                                                               |                                              | 8L                                                               | 17 814  |              | 17 814  |                                                                                           |           |                                |     |                      |        |                          |        |
| TOTAUX                                                                      |                                                                                  |                                                               |                                              |                                                                  | VY      | 1 350 867    |         | VZ                                                                                        | 1 349 900 |                                | 967 |                      |        |                          |        |
| RENVIS                                                                      | (1)                                                                              | Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |                                              | VJ                                                               |         |              | (2)     | Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés, personnes physiques |           |                                |     | VL                   | 97 041 |                          |        |
|                                                                             |                                                                                  | Emprunts remboursés en cours d'exercice                       |                                              | VK                                                               | 8 517   |              |         |                                                                                           |           |                                |     |                      |        |                          |        |

| DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL                                                             |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        | N° 2058-A-SD<br>(2025)           |                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----|----|---|----|--------|----------------------------------|--------------------------|
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        | Néant                            | <input type="checkbox"/> |
| I. RÉINTÉGRATIONS                                                                            |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE |                          |
| Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés         |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        | WA                               | 28 771                   |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        | WB                               |                          |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal                                          | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)                                                                                 | WD |        | Amortissements excédentaires (art.39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles         |                                                                       |    | WE |   | XE |        |                                  |                          |
|                                                                                              | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)                                                                                                             | WF |        | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)                                        |                                                                       |    | WG |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option                                                                       | RA |        | (                                                                                               | Part des loyers dispensés de réintégration (art. 239 sexies D du CGI) | RB |    | ) |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau n° 2058-B, cadre III)                                                                                      | WI | 83 413 | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis) |                                                                       |    | XX |   | XW | 83 413 |                                  |                          |
|                                                                                              | Amendes et pénalités                                                                                                                                                  | WJ |        | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis du CGI) *                                          |                                                                       |    | XZ |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        | XY                               |                          |
|                                                                                              | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n° 2032-NOT-SD)                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        | I7                               |                          |
| Quote-part                                                                                   | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE                                                                                                             | WL |        | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI                                          |                                                                       |    | L7 |   | K7 |        |                                  |                          |
| Régimes particuliers / impositions différées                                                 | Moins-values nettes à long terme {<br>- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'IR)<br>- imposées au taux de 0%                        |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        | I8                               |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        | ZN                               |                          |
|                                                                                              | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* {<br>- Plus-values nettes à court terme<br>- Plus-values soumises au régime des fusions |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        | WN                               |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        | WO                               |                          |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)                                |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        | XR                               |                          |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*                                | Intérêts excédentaires (art.39-1-3ème et 212 du CGI)                                                                                                                  | SU |        | Zone d'entreprises* (activité exonérée)                                                         |                                                                       |    | SW |   | WQ |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro                                                  |                                                                       |    | M8 |   |    |        |                                  |                          |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        | Y1                               |                          |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage    |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        | Y3                               |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        |                                  |                          |
|                                                                                              |                                                                                                                                                                       |    |        |                                                                                                 |                                                                       |    |    |   |    |        | </                               |                          |

| II. DÉDUCTIONS                                                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                    |                                                               |                                                                           |                                                                                               |    |                                                                        |    |        | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE |    |        |  | WS       |        |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------------|----|--------|-------------------------------|----|--------|--|----------|--------|--------|
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *                                                                                          |                                                                                                                       |                                                    |                                                               |                                                                           |                                                                                               |    |                                                                        |    |        |                               |    |        |  | WT       |        |        |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau n° 2058-B-SD, cadre III) |                                                                                                                       |                                                    |                                                               |                                                                           |                                                                                               |    |                                                                        |    |        |                               |    |        |  | WU       | 33 398 |        |
| Régime d'imposition particuliers et impositions différées                                                                                                             | Plus-values nettes à long terme                                                                                       |                                                    |                                                               | - imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'IR) |                                                                                               |    |                                                                        |    |        | WV                            |    |        |  |          |        |        |
|                                                                                                                                                                       |                                                                                                                       |                                                    |                                                               | - imposées au taux de 0 %                                                 |                                                                                               |    |                                                                        |    |        | VZ                            |    |        |  |          |        |        |
|                                                                                                                                                                       |                                                                                                                       |                                                    |                                                               | - imposées au taux de 19 %                                                |                                                                                               |    |                                                                        |    |        | WP                            |    |        |  |          |        |        |
|                                                                                                                                                                       |                                                                                                                       |                                                    |                                                               | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieure            |                                                                                               |    |                                                                        |    |        | WW                            |    |        |  |          |        |        |
|                                                                                                                                                                       |                                                                                                                       |                                                    |                                                               | - imputées sur les déficits antérieurs                                    |                                                                                               |    |                                                                        |    |        | XB                            |    |        |  |          |        |        |
|                                                                                                                                                                       | Autres plus-values imposées au taux de 19 %                                                                           |                                                    |                                                               |                                                                           |                                                                                               |    |                                                                        |    |        |                               |    |        |  | I6       |        |        |
|                                                                                                                                                                       | Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *                          |                                                    |                                                               |                                                                           |                                                                                               |    |                                                                        |    |        |                               |    |        |  | WZ       |        |        |
|                                                                                                                                                                       | Régime des sociétés mères et des filiales* / Produits net des actions et parts d'intérêts                             |                                                    |                                                               | (                                                                         | Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation |    |                                                                        |    | 2A     |                               | )  | XA     |  |          |        |        |
|                                                                                                                                                                       | Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) |                                                    |                                                               |                                                                           |                                                                                               |    |                                                                        |    |        |                               |    |        |  | ZX       |        |        |
| Mesures d'incitation                                                                                                                                                  | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *                        |                                                    |                                                               |                                                                           |                                                                                               |    |                                                                        |    |        |                               |    |        |  | ZY       |        |        |
|                                                                                                                                                                       | Majoration d'amortissement *                                                                                          |                                                    |                                                               |                                                                           |                                                                                               |    |                                                                        |    |        |                               |    |        |  | XD       |        |        |
|                                                                                                                                                                       | Abattement sur le bénéfice et exonérations*                                                                           | Zone Franche Urbaine – TE (art. 44 octies A)       | 0V                                                            | S.I.I.C. (art. 208C)                                                      |                                                                                               | K3 | Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)               |    | PA     |                               |    | XF     |  |          |        |        |
|                                                                                                                                                                       |                                                                                                                       |                                                    |                                                               | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)                         |                                                                                               | 1F | Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)     |    | XC     |                               |    |        |  |          |        |        |
|                                                                                                                                                                       |                                                                                                                       | Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)      | PP                                                            | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindécies)                        |                                                                                               | PC | Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)                 |    | PB     |                               |    |        |  |          |        |        |
|                                                                                                                                                                       |                                                                                                                       | Entreprises nouvelles (art.44 sexies)              | L2                                                            | J.E.I. (art. 44 sexies A)                                                 |                                                                                               | L5 | France Ruralités Revitalisation – (FRR) (44 quindécies A)              |    | HT     |                               |    |        |  |          |        |        |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)                                                                                                         |                                                                                                                       |                                                    |                                                               |                                                                           |                                                                                               |    |                                                                        |    |        |                               |    |        |  | XS       |        |        |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé                                                                                                                   | (                                                                                                                     | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)     |                                                               | X9                                                                        |                                                                                               |    | dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E) |    | YH     |                               |    | XG     |  |          |        |        |
|                                                                                                                                                                       |                                                                                                                       | dont déduction exceptionnelle (art.39 decies A)    |                                                               | YA                                                                        |                                                                                               |    | dont déduction exceptionnelle (art.39 decies C)                        |    | YC     |                               |    |        |  |          |        |        |
|                                                                                                                                                                       |                                                                                                                       | dont déduction exceptionnelle (art.39 decies B)    |                                                               | YB                                                                        |                                                                                               |    | dont déduction exceptionnelle (art.39 decies D)                        |    | YD     |                               |    |        |  |          |        |        |
|                                                                                                                                                                       |                                                                                                                       | dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F) |                                                               | YI                                                                        |                                                                                               |    | Créance dégagée par le report en arrière de déficit                    |    | ZI     |                               |    |        |  |          |        |        |
|                                                                                                                                                                       |                                                                                                                       | dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)   |                                                               | YL                                                                        |                                                                                               |    |                                                                        |    |        |                               |    |        |  |          |        |        |
| Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage                                                                              |                                                                                                                       |                                                    |                                                               |                                                                           |                                                                                               |    |                                                                        |    |        |                               |    |        |  | Y2       |        |        |
| III. RÉSULTAT FISCAL                                                                                                                                                  |                                                                                                                       |                                                    |                                                               |                                                                           |                                                                                               |    |                                                                        |    |        |                               |    |        |  | TOTAL II | XH     | 33 398 |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables                                                                                                             |                                                                                                                       |                                                    |                                                               | {                                                                         | Bénéfice (I moins II)                                                                         |    |                                                                        | XI | 78 786 |                               |    |        |  |          |        |        |
|                                                                                                                                                                       |                                                                                                                       |                                                    |                                                               |                                                                           | Déficit (II moins I)                                                                          |    |                                                                        |    |        |                               | XJ |        |  |          |        |        |
| Déficits de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *                                                                                                      |                                                                                                                       |                                                    |                                                               |                                                                           |                                                                                               |    |                                                                        | ZL |        |                               |    |        |  |          |        |        |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *                                                                                    |                                                                                                                       |                                                    |                                                               |                                                                           |                                                                                               |    |                                                                        |    |        |                               | XL | 78 786 |  |          |        |        |
| RÉSULTAT FISCAL                                                                                                                                                       |                                                                                                                       |                                                    | BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) |                                                                           |                                                                                               |    |                                                                        | XN | 0      |                               | XO |        |  |          |        |        |
| *Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD                                                                                     |                                                                                                                       |                                                    |                                                               |                                                                           |                                                                                               |    |                                                                        |    |        |                               |    |        |  |          |        |        |

| DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES                                                                                                            |  |                                |  |                                        |        | N° 2058-B-SD<br>(2025)             |                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------|--|----------------------------------------|--------|------------------------------------|--------------------------|
|                                                                                                                                                                                   |  |                                |  |                                        |        | Néant                              | <input type="checkbox"/> |
| I. SUIVI DES DÉFICITS                                                                                                                                                             |  |                                |  |                                        |        |                                    |                          |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)                                                                                                                  |  |                                |  |                                        |        | K4                                 | 213 626                  |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)                                                                                                                         |  | K4 bis                         |  | Nombre d'opérations sur l'exercice (2) |        | K4 ter                             |                          |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau n° 2058-A-SD)                                                                                                                  |  |                                |  |                                        |        | K5                                 | 78 786                   |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis– K5)                                                                                                                                  |  |                                |  |                                        |        | K6                                 | 134 840                  |
| Déficit de l'exercice (tableau n° 2058-A-SD, ligne XO)                                                                                                                            |  |                                |  |                                        |        | YJ                                 |                          |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)                                                                                                                             |  |                                |  |                                        |        | YK                                 | 134 840                  |
| II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES                                                                                                  |  |                                |  |                                        |        |                                    |                          |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis al. 1er du CGI, dotations de l'exercice |  |                                |  |                                        |        | ZT                                 | 157 619                  |
| III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT                                                                                                    |  |                                |  |                                        |        |                                    |                          |
|                                                                                                                                                                                   |  |                                |  | Dotation de l'exercice                 |        | Reprises sur l'exercice            |                          |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis al. 2 du CGI * |  |                                |  | ZV                                     |        | ZW                                 |                          |
| Provisions pour risques et charges *                                                                                                                                              |  |                                |  |                                        |        |                                    |                          |
| Provision pour salaires à établir 23/24-24/25                                                                                                                                     |  |                                |  |                                        | 71 613 |                                    | 32 918                   |
| Provision pour risque reversement sub FSE 2024-2025                                                                                                                               |  |                                |  |                                        | 11 800 |                                    | 480                      |
| Total des provisions pour risques et charges                                                                                                                                      |  |                                |  | 8X                                     | 83 413 | 8Y                                 | 33 398                   |
| Provisions pour dépréciation *                                                                                                                                                    |  |                                |  |                                        |        |                                    |                          |
|                                                                                                                                                                                   |  |                                |  |                                        |        |                                    |                          |
| Total des provisions pour dépréciation                                                                                                                                            |  |                                |  | 9D                                     |        | 9E                                 |                          |
| Charges à payer                                                                                                                                                                   |  |                                |  |                                        |        |                                    |                          |
|                                                                                                                                                                                   |  |                                |  |                                        |        |                                    |                          |
| Total des provisions pour charges à payer                                                                                                                                         |  |                                |  | 9K                                     |        | 9L                                 |                          |
|                                                                                                                                                                                   |  |                                |  | YN                                     | 83 413 | YO                                 | 33 398                   |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)                                                                                                                                           |  |                                |  | ↘                                      |        | ↘                                  |                          |
| à reporter au tableau n° 2058-A-SD :                                                                                                                                              |  |                                |  | ligne WI                               |        | ligne WU                           |                          |
| CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)                                                                                                               |  |                                |  |                                        |        |                                    |                          |
| Montant de la réintégration ou de la déduction                                                                                                                                    |  | Montant au début de l'exercice |  | Imputations                            |        | Montant net à la fin de l'exercice |                          |
|                                                                                                                                                                                   |  | L1                             |  |                                        |        |                                    |                          |

Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau n° 2058-B-SD déposé au titre de l'exercice précédent

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

| TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS |                                                                                                                                                             |                                                                     |    |    |                                                                                                                                     |                                                           |                                                                            |                                                        |                    |                   |         | N° 2058-C-SD<br>(2025) |    |                          |         |  |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|---------|------------------------|----|--------------------------|---------|--|
|                                                            |                                                                                                                                                             |                                                                     |    |    |                                                                                                                                     |                                                           |                                                                            |                                                        |                    |                   |         | Néant                  |    | <input type="checkbox"/> |         |  |
| ORIGINES                                                   | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie                                                   |                                                                     |    | ØC | -15 680                                                                                                                             |                                                           | AFFECTATIONS                                                               | Affectations aux réserves                              | - Réserves légales |                   | ZB      |                        |    |                          |         |  |
|                                                            |                                                                                                                                                             |                                                                     |    |    |                                                                                                                                     |                                                           |                                                                            |                                                        | - Autres réserves  |                   | ZD      |                        |    |                          |         |  |
|                                                            | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie                                                                               |                                                                     |    | ØD | -42 011                                                                                                                             |                                                           |                                                                            | Dividendes                                             |                    | ZE                |         |                        |    |                          |         |  |
|                                                            | Prélèvements sur les réserves                                                                                                                               |                                                                     |    | ØE |                                                                                                                                     |                                                           |                                                                            | Autres répartitions                                    |                    | ZF                |         |                        |    |                          |         |  |
|                                                            | TOTAL I                                                                                                                                                     |                                                                     |    | ØF | -57 691                                                                                                                             |                                                           |                                                                            | (N.B : le total I doit être égal au total II) TOTAL II |                    | ZH                | -57 691 |                        |    |                          |         |  |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS                                      |                                                                                                                                                             |                                                                     |    |    |                                                                                                                                     |                                                           |                                                                            |                                                        |                    |                   |         |                        |    |                          |         |  |
| ENGAGEMENTS                                                | - Engagements de crédit-bail mobilier                                                                                                                       |                                                                     |    |    | (                                                                                                                                   | Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail |                                                                            | J7                                                     |                    |                   | )       | YQ                     |    |                          |         |  |
|                                                            | - Engagements de crédit-bail immobilier                                                                                                                     |                                                                     |    |    |                                                                                                                                     |                                                           |                                                                            |                                                        |                    |                   |         |                        | YR |                          |         |  |
|                                                            | - Effets portés à l'escompte et non échus                                                                                                                   |                                                                     |    |    |                                                                                                                                     |                                                           |                                                                            |                                                        |                    |                   |         |                        | YS |                          |         |  |
| DÉTAIL DES POSTES                                          | AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES                                                                                                                           | - Sous-traitance                                                    |    |    |                                                                                                                                     |                                                           |                                                                            |                                                        |                    |                   |         |                        |    | YT                       | 155 676 |  |
|                                                            |                                                                                                                                                             | - Locations, charges locatives et de copropriété                    |    |    |                                                                                                                                     | (                                                         | dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois |                                                        | J8                 | 63 287            |         | )                      | XQ | 100 391                  |         |  |
|                                                            |                                                                                                                                                             | - Personnel extérieur à l'entreprise                                |    |    |                                                                                                                                     |                                                           |                                                                            |                                                        |                    |                   |         |                        |    | YU                       |         |  |
|                                                            |                                                                                                                                                             | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) |    |    |                                                                                                                                     |                                                           |                                                                            |                                                        |                    |                   |         |                        |    | SS                       | 26 995  |  |
|                                                            |                                                                                                                                                             | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtage               |    |    |                                                                                                                                     |                                                           |                                                                            |                                                        |                    |                   |         |                        |    | YV                       | 1 512   |  |
|                                                            |                                                                                                                                                             | - Autres comptes                                                    |    |    |                                                                                                                                     | (                                                         | dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles  |                                                        | ES                 | 46 345            |         | )                      | ST | 351 456                  |         |  |
|                                                            | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD                                                                                            |                                                                     |    |    |                                                                                                                                     |                                                           |                                                                            |                                                        |                    |                   |         |                        | ZJ | 636 031                  |         |  |
|                                                            | IMPÔTS ET TAXES                                                                                                                                             | - Taxe professionnelle*, CFE et CVAE                                |    |    |                                                                                                                                     |                                                           |                                                                            |                                                        |                    |                   |         |                        |    | YW                       |         |  |
|                                                            |                                                                                                                                                             | - Autres impôts, taxes et versements assimilés                      |    |    |                                                                                                                                     | (                                                         | dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques         |                                                        | ZS                 |                   |         | )                      | 9Z | 33 649                   |         |  |
|                                                            |                                                                                                                                                             | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD    |    |    |                                                                                                                                     |                                                           |                                                                            |                                                        |                    |                   |         |                        |    | YX                       | 33 649  |  |
| TVA                                                        | - Montant de la TVA collectée                                                                                                                               |                                                                     |    |    |                                                                                                                                     |                                                           |                                                                            |                                                        |                    |                   |         |                        | YY | 420 357                  |         |  |
|                                                            | - Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations                   |                                                                     |    |    |                                                                                                                                     |                                                           |                                                                            |                                                        |                    |                   |         |                        | YZ | 51 479                   |         |  |
| DIVERS                                                     | - Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre de l'exercice) *                                                   |                                                                     |    |    |                                                                                                                                     |                                                           |                                                                            |                                                        |                    |                   |         |                        | ØZ | 1 295 883                |         |  |
|                                                            | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *                                |                                                                     |    |    |                                                                                                                                     |                                                           |                                                                            |                                                        |                    |                   |         |                        | ØS |                          |         |  |
|                                                            | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *                                                |                                                                     |    |    |                                                                                                                                     |                                                           |                                                                            |                                                        |                    |                   |         |                        | ZK |                          |         |  |
|                                                            | - Numéro de centre agréé *                                                                                                                                  | XP                                                                  |    |    | - Filiale et participations (Liste au tableau 2059-G-SD prévue à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI) - Si oui, indiquer 1, sinon 0 |                                                           |                                                                            |                                                        | ZR                 | 1                 |         |                        |    |                          |         |  |
|                                                            | - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice                                |                                                                     |    |    |                                                                                                                                     |                                                           |                                                                            |                                                        |                    |                   |         |                        | RG |                          |         |  |
|                                                            | - Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CG |                                                                     |    |    |                                                                                                                                     |                                                           |                                                                            |                                                        |                    |                   |         |                        | RH |                          |         |  |
| RÉGIME DE GROUPE*                                          | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe                                                                                        |                                                                     | JA |    |                                                                                                                                     | Plus-values à 15 %                                        | JK                                                                         |                                                        |                    | Plus-values à 0 % | JL      |                        |    |                          |         |  |
|                                                            |                                                                                                                                                             |                                                                     |    |    |                                                                                                                                     | Plus-values à 19 %                                        | JM                                                                         |                                                        |                    | Imputations       | JC      |                        |    |                          |         |  |
|                                                            | Groupe : résultat d'ensemble                                                                                                                                |                                                                     | JD |    |                                                                                                                                     | Plus-values à 15 %                                        | JN                                                                         |                                                        |                    | Plus-values à 0 % | JO      |                        |    |                          |         |  |
|                                                            |                                                                                                                                                             |                                                                     |    |    |                                                                                                                                     | Plus-values à 19 %                                        | JP                                                                         |                                                        |                    | Imputations       | JF      |                        |    |                          |         |  |
|                                                            | Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère ou 2 si société filiale                                                                    |                                                                     | JH |    |                                                                                                                                     | n° SIRET de la société mère du groupe                     | JJ                                                                         |                                                        |                    |                   |         |                        |    |                          |         |  |

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

| Détermination des plus et moins values                                                                                                                                                |                                                           |                                                            |                            |                                                     | N° 2059-A-SD<br>(2025)    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------|
| Néant                                                                                                                                                                                 |                                                           |                                                            |                            |                                                     | <input type="checkbox"/>  |
| A – Détermination de la valeur résiduelle                                                                                                                                             |                                                           |                                                            |                            |                                                     |                           |
| Nature et date d'acquisition des éléments<br>cédés*                                                                                                                                   |                                                           | Valeur d'origine*                                          | Valeur nette<br>réévaluée* | Amortissements<br>pratiqués en<br>franchise d'impôt | Autres<br>amortissements* |
| 1                                                                                                                                                                                     |                                                           | 2                                                          | 3                          | 4                                                   | 5                         |
| CREAWE SITE INTERNET 11/07/2018                                                                                                                                                       |                                                           | 1 452                                                      |                            | 1 452                                               |                           |
| Site Internet - ZEDD 07/09/2020                                                                                                                                                       |                                                           | 1 269                                                      |                            | 1 269                                               |                           |
| CLIO ES-565-FT 31/12/2019                                                                                                                                                             |                                                           | 6 254                                                      |                            | 6 254                                               |                           |
| Matériel de bureau et<br>informatique 27/01/2016                                                                                                                                      |                                                           | 1 100                                                      |                            | 1 100                                               |                           |
| Mac Book - FNAC 02/07/2020                                                                                                                                                            |                                                           | 1 499                                                      |                            | 1 499                                               |                           |
| ORDINATEUR PC 15/04/2020                                                                                                                                                              |                                                           | 917                                                        |                            | 917                                                 |                           |
| PC Microsoft Surface Pro 09/05/2023                                                                                                                                                   |                                                           | 1 058                                                      |                            | 581                                                 | 478                       |
| PC ASUS Darty 01/07/2023                                                                                                                                                              |                                                           | 467                                                        |                            | 467                                                 |                           |
| ORDI Fabienne - Grenoble<br>inform 09/06/2020                                                                                                                                         |                                                           | 965                                                        |                            | 965                                                 |                           |
| Ipad -Backmarket 31/07/2023                                                                                                                                                           |                                                           | 597                                                        |                            | 299                                                 | 299                       |
| Mac Book - FNAC 07/10/2023                                                                                                                                                            |                                                           | 1 999                                                      |                            | 876                                                 | 1 123                     |
| Asus Zenbook -LDLC 21/09/2024                                                                                                                                                         |                                                           | 1 091                                                      |                            | 101                                                 | 990                       |
| A – Détermination de la valeur résiduelle                                                                                                                                             |                                                           | Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * |                            |                                                     |                           |
| Prix de vente                                                                                                                                                                         | Montant global de la<br>plusvalue ou de la<br>moins-value | Court terme                                                | Long terme                 |                                                     |                           |
|                                                                                                                                                                                       |                                                           |                                                            | 19%                        | 15% ou<br>12,80%                                    | 0%                        |
| 7                                                                                                                                                                                     | 8                                                         | 9                                                          | 10                         |                                                     |                           |
| 0                                                                                                                                                                                     |                                                           |                                                            |                            |                                                     |                           |
| 0                                                                                                                                                                                     |                                                           |                                                            |                            |                                                     |                           |
| 3 096                                                                                                                                                                                 | 3 096                                                     | 3 096                                                      |                            |                                                     |                           |
| 0                                                                                                                                                                                     |                                                           |                                                            |                            |                                                     |                           |
| 0                                                                                                                                                                                     |                                                           |                                                            |                            |                                                     |                           |
| 0                                                                                                                                                                                     |                                                           |                                                            |                            |                                                     |                           |
| 667                                                                                                                                                                                   | 189                                                       | 189                                                        |                            |                                                     |                           |
| 0                                                                                                                                                                                     |                                                           |                                                            |                            |                                                     |                           |
| 0                                                                                                                                                                                     |                                                           |                                                            |                            |                                                     |                           |
| 299                                                                                                                                                                                   |                                                           |                                                            |                            |                                                     |                           |
| 1 123                                                                                                                                                                                 |                                                           |                                                            |                            |                                                     |                           |
| 990                                                                                                                                                                                   |                                                           |                                                            |                            |                                                     |                           |
| Fraction résiduelle de la provision spéciale de<br>réévaluation afférente aux éléments cédés                                                                                          |                                                           |                                                            |                            |                                                     |                           |
| Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux<br>éléments cédés                                                                                                           |                                                           |                                                            |                            |                                                     |                           |
| Amortissements afférents aux éléments cédés mais<br>exclus des charges déductibles par une disposition légale                                                                         |                                                           |                                                            |                            |                                                     |                           |
| Amortissements non pratiqués en comptabilité et<br>correspondant à la déduction fiscale pour investissement,<br>définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement<br>utilisée |                                                           |                                                            |                            |                                                     |                           |
| Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime<br>des plus ou moins-values à long terme devenues sans<br>objet au cours de l'exercice                                     |                                                           |                                                            |                            |                                                     |                           |
| Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour<br>dépréciation des titres relevant du régime des plus ou<br>moins-values à long terme                                         |                                                           |                                                            |                            |                                                     |                           |
| Divers (détail à donner sur une note annexe) *                                                                                                                                        |                                                           |                                                            |                            |                                                     |                           |
| Total                                                                                                                                                                                 |                                                           | 3 285                                                      |                            |                                                     |                           |
| EXTENSION                                                                                                                                                                             |                                                           |                                                            |                            |                                                     |                           |
|                                                                                                                                                                                       |                                                           | Qualification fiscale des PV ou MV réalisées               |                            |                                                     |                           |

| Autres éléments : divers | Court terme | Long terme |               |    | Plus-value taxable à 19% (1) |
|--------------------------|-------------|------------|---------------|----|------------------------------|
|                          |             | 19%        | 15% ou 12,80% | 0% |                              |
|                          |             |            |               |    |                              |

Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

| COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL                                               |  |           |                            |                                                    | N° 2059-F-SD<br>(2025) |                 |                |
|-----------------------------------------------------------------------------|--|-----------|----------------------------|----------------------------------------------------|------------------------|-----------------|----------------|
|                                                                             |  |           |                            |                                                    | Néant                  |                 |                |
| NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE   |  | P1        | 1                          | NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES |                        | P3              | 8              |
| NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE |  | P2        | 60                         | NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES |                        | P4              | 4 735          |
| TOTAL DES LIGNES P1 + P2                                                    |  | P5        | 61                         | TOTAL DES LIGNES P3 + P4                           |                        | P6              | 4 743          |
| I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :                              |  |           |                            |                                                    |                        |                 |                |
| Forme Juridique, Dénomination, SIREN, Adresse                               |  |           |                            |                                                    |                        | Nombre de parts | % de détention |
|                                                                             |  |           |                            |                                                    |                        |                 |                |
| II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :                           |  |           |                            |                                                    |                        |                 |                |
| Nom, Prénoms, Adresse                                                       |  | Naissance |                            | Nombre de parts                                    | % de détention         |                 |                |
|                                                                             |  | Date      | Département, Commune, Pays |                                                    |                        |                 |                |
|                                                                             |  |           |                            |                                                    |                        |                 |                |

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Veuillez indiquer : « M » pour Monsieur, « MME » pour Madame.

Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

|                                                                        |                |                          |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|
| FILIALES ET PARTICIPATIONS                                             |                | N° 2059-G-SD<br>(2025)   |
| Néant                                                                  |                | <input type="checkbox"/> |
| NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE :                   | P5             | 1                        |
| Forme Juridique, Dénomination, SIREN, Adresse                          | % de détention |                          |
| 492140421, LA POUSADA, QC6, 88 RUE ANATOLE FRANCE, GRENOBLE, 38100, FR | 18,317         |                          |

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotéer chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

|                                                                                                                                                             |                                                           |                      |        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------|--------|
| TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS<br>DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT<br>(art 219 I b du CGI, art 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III) |                                                           | CALC219BF4<br>(2025) |        |
| Identification de la société                                                                                                                                |                                                           |                      |        |
| Adresse du siège social si différente                                                                                                                       |                                                           |                      |        |
|                                                                                                                                                             |                                                           |                      |        |
| I - RÉSULTAT DE L'EXERCICE                                                                                                                                  |                                                           |                      |        |
| A                                                                                                                                                           | Résultats imposables dans les condition de droit commun   |                      |        |
| Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs                                                                                         |                                                           | a                    | 78 786 |
| Dont plus-value nette à court terme                                                                                                                         |                                                           | b                    |        |
| Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice                                                                                  |                                                           | c                    | 78 786 |
| B                                                                                                                                                           | Résultats relevant du régime des plus-values à long terme |                      |        |
| Plus-values nette à long terme de l'exercice                                                                                                                |                                                           | d                    |        |
| Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1                                                                       |                                                           | e                    |        |
| Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice                                                                                   |                                                           | f                    |        |
| I - BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT                                                                                                                         |                                                           |                      |        |
| Montant maximum exigible au taux réduit x durée de l'exercice en mois /12                                                                                   |                                                           | g                    |        |
| Dont plus-value nette à court terme imposable                                                                                                               |                                                           | h                    |        |
| Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-values nette à court terme de l'exercice                                  |                                                           | i                    |        |
| Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1                                                             |                                                           | j                    |        |
| Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1                  |                                                           | k                    |        |
| Total des lignes h à k                                                                                                                                      |                                                           |                      |        |
| III - BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX NORMAL (a-c-h-i)                                                                                                             |                                                           | l                    | 0      |
| IV - PLUS-VALUE NETTE A LONG TERME SOUMISE AU TAUX DE 19% (d-j-k)                                                                                           |                                                           | m                    |        |

|                                                                                                                                                                                                                                                               |  |                                                                                          |  |                                                                                           |  |                                                                                                                                                  |  |                                                                                   |  |                          |  |                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------|--|--------------------------|
| IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS                                                                                                                                                                                                                                        |  |                                                                                          |  |                                                                                           |  |                                                                                                                                                  |  |                                                                                   |  | N° 2065-SD<br>(2025)     |  |                          |
| Si PME innovantes                                                                                                                                                                                                                                             |  |                                                                                          |  |                                                                                           |  |                                                                                                                                                  |  |                                                                                   |  | <input type="checkbox"/> |  |                          |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case                                                                                                                                   |  |                                                                                          |  |                                                                                           |  |                                                                                                                                                  |  |                                                                                   |  | <input type="checkbox"/> |  |                          |
| A                                                                                                                                                                                                                                                             |  | IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE                                                           |  |                                                                                           |  |                                                                                                                                                  |  |                                                                                   |  |                          |  |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                               |  |                                                                                          |  |                                                                                           |  | Adresse du siège social :                                                                                                                        |  |                                                                                   |  |                          |  |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                               |  |                                                                                          |  |                                                                                           |  | 88 RUE ANATOLE FRANCE, GRENOBLE, 38100, FR                                                                                                       |  |                                                                                   |  |                          |  |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                               |  |                                                                                          |  |                                                                                           |  | Ancienne adresse en cas de changement :                                                                                                          |  |                                                                                   |  |                          |  |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                               |  |                                                                                          |  |                                                                                           |  |                                                                                                                                                  |  |                                                                                   |  |                          |  |                          |
| RÉGIME FISCAL DES GROUPES                                                                                                                                                                                                                                     |  |                                                                                          |  |                                                                                           |  |                                                                                                                                                  |  |                                                                                   |  |                          |  |                          |
| Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)                                                                                                                   |  |                                                                                          |  |                                                                                           |  |                                                                                                                                                  |  |                                                                                   |  |                          |  |                          |
| Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante                                                                                                                                                                                                         |  |                                                                                          |  |                                                                                           |  |                                                                                                                                                  |  |                                                                                   |  |                          |  |                          |
| Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:                                                                                                                                              |  |                                                                                          |  |                                                                                           |  |                                                                                                                                                  |  |                                                                                   |  |                          |  |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                               |  |                                                                                          |  |                                                                                           |  |                                                                                                                                                  |  |                                                                                   |  |                          |  |                          |
| B                                                                                                                                                                                                                                                             |  | ACTIVITÉ                                                                                 |  |                                                                                           |  |                                                                                                                                                  |  |                                                                                   |  |                          |  |                          |
| Activités exercées                                                                                                                                                                                                                                            |  |                                                                                          |  |                                                                                           |  |                                                                                                                                                  |  | Si vous avez changé d'activité                                                    |  |                          |  | <input type="checkbox"/> |
| C                                                                                                                                                                                                                                                             |  | RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)        |  |                                                                                           |  |                                                                                                                                                  |  |                                                                                   |  |                          |  |                          |
| 1. Résultat fiscal                                                                                                                                                                                                                                            |  |                                                                                          |  |                                                                                           |  | Bénéfice imposable au taux normal                                                                                                                |  | 0                                                                                 |  | Déficit                  |  |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                               |  | Bénéfice imposable à 15 %                                                                |  |                                                                                           |  | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 % |  |                                                                                   |  |                          |  |                          |
| 2. Plus-values                                                                                                                                                                                                                                                |  |                                                                                          |  |                                                                                           |  |                                                                                                                                                  |  |                                                                                   |  |                          |  |                          |
| PV à long terme imposables à 15 %                                                                                                                                                                                                                             |  |                                                                                          |  | PV à long terme imposables à 19 %                                                         |  |                                                                                                                                                  |  | PV exonérées (art. 238 quindecies)                                                |  |                          |  |                          |
| Autres PV imposables à 19 %                                                                                                                                                                                                                                   |  |                                                                                          |  | PV à long terme imposables à 0%                                                           |  |                                                                                                                                                  |  |                                                                                   |  |                          |  |                          |
| 3. Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches                                                                                                                                         |  |                                                                                          |  |                                                                                           |  |                                                                                                                                                  |  |                                                                                   |  |                          |  |                          |
| Entreprise nouvelle, art. 44 sexies <input type="checkbox"/>                                                                                                                                                                                                  |  |                                                                                          |  | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>                |  |                                                                                                                                                  |  | Autres dispositifs <input type="checkbox"/>                                       |  |                          |  |                          |
| France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quindecies A <input type="checkbox"/>                                                                                                                                                                             |  |                                                                                          |  | Zone franche d'activité nouvelle génération art.44 quaterdecies <input type="checkbox"/>  |  |                                                                                                                                                  |  | Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies <input type="checkbox"/> |  |                          |  |                          |
| Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies <input type="checkbox"/>                                                                                                                                                                                 |  |                                                                                          |  | Zone franche urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A <input type="checkbox"/> |  |                                                                                                                                                  |  | Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies <input type="checkbox"/>        |  |                          |  |                          |
| Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies <input type="checkbox"/>                                                                                                                                                                                     |  |                                                                                          |  | Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>            |  |                                                                                                                                                  |  |                                                                                   |  |                          |  |                          |
| Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/>                                                                                                                                                                                            |  | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)                               |  |                                                                                           |  | Plus-values exonérées relevant du taux de 15%                                                                                                    |  |                                                                                   |  |                          |  |                          |
| 4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer :                                                                                                                                                                                                                  |  |                                                                                          |  | dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)                      |  |                                                                                                                                                  |  | <input type="checkbox"/>                                                          |  |                          |  |                          |
| D                                                                                                                                                                                                                                                             |  | IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)                                    |  |                                                                                           |  |                                                                                                                                                  |  |                                                                                   |  |                          |  |                          |
| 1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts                                                                                                                      |  |                                                                                          |  |                                                                                           |  |                                                                                                                                                  |  |                                                                                   |  |                          |  |                          |
| 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité |  |                                                                                          |  |                                                                                           |  |                                                                                                                                                  |  |                                                                                   |  |                          |  |                          |
| E                                                                                                                                                                                                                                                             |  | CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD) |  |                                                                                           |  |                                                                                                                                                  |  |                                                                                   |  |                          |  |                          |
| Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%                                                                                                                                                                                                            |  |                                                                                          |  |                                                                                           |  |                                                                                                                                                  |  |                                                                                   |  |                          |  |                          |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                           |                                                                            |                                        |                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------|
| F                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | COMPTABILITÉ INFORMATISÉE |                                                                            |                                        |                             |
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                           | OUI                                                                        | Si oui, indication du logiciel utilisé | Teogest                     |
| Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site <a href="http://www.impots.gouv.fr">www.impots.gouv.fr</a> |                           |                                                                            |                                        |                             |
| S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site <a href="http://www.impots.gouv.fr">www.impots.gouv.fr</a>                                                                                                                                                                                                         |                           |                                                                            |                                        |                             |
| Examen de conformité fiscale (ECF)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                           | <input type="checkbox"/>                                                   | Prestataire :                          |                             |
| NOM ET ADRESSE DES COMPTABLES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                           |                                                                            |                                        |                             |
| Adresse                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                           | OHAYON, Expert-comptable, 5 RUE SAINT MAXIMIN, LYON, 69003, FR, 0472106880 |                                        |                             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                           |                                                                            |                                        | Salarié(S) / Indépendant(I) |
| NOM ET ADRESSE DES CONSEILS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                           |                                                                            |                                        |                             |
| Adresse                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                           |                                                                            |                                        |                             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                           |                                                                            |                                        | Salarié(S) / Indépendant(I) |
| NOM DU CGA OU DU VISEUR CONVENTIONNÉ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                           |                                                                            |                                        |                             |
| Adresse                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                           |                                                                            |                                        |                             |
| Visa CGA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                           |                                                                            | Viseur conventionné                    |                             |
| <input type="checkbox"/>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                           |                                                                            | <input type="checkbox"/>               |                             |

| RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX                                                                        |                                                                                                           |                                                                |                                                |                                                                              |                          |                                                     | N° 2067-SD<br>(2025)                          |                                                             |                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------|
| A – FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉS : v notice (1) |                                                                                                           |                                                                |                                                |                                                                              |                          |                                                     |                                               |                                                             |                          |
| NOM, PRÉNOM, EMPLOI OCCUPÉ, ADRESSE COMPLÈTE                                                    |                                                                                                           |                                                                |                                                |                                                                              |                          |                                                     |                                               |                                                             |                          |
| 1                                                                                               | LEES-PERASSO Etienne, Conseil Frmation Ecoconception - Ec, 345 Chemin de Goarem ar Zant, BREST, 29200, FR |                                                                |                                                |                                                                              |                          |                                                     |                                               |                                                             |                          |
| 2                                                                                               | SAVIGNON Christophe, Consultant SAP, 248 Chemin du Trincon, SAINT JEAN DE MOIRANS, 38430, FR              |                                                                |                                                |                                                                              |                          |                                                     |                                               |                                                             |                          |
| 3                                                                                               | LEVROT Laurent, Conseil Santé Environnementale, Le Grand Carroz, ENTREMONT LE VIEUX, 73670, FR            |                                                                |                                                |                                                                              |                          |                                                     |                                               |                                                             |                          |
| 4                                                                                               | ORGELET Julie, Conseil Form économie circul, 3125 route du vieux Saint Ondras, SAINT ONDRAS, 38490, FR    |                                                                |                                                |                                                                              |                          |                                                     |                                               |                                                             |                          |
| 5                                                                                               | BERNARD Hervé, Ingénieurs d'Etudes SAP/ABAP, 2 Avenue Louis Moyroud, VOIRON, MOIRANS, 38430, FR           |                                                                |                                                |                                                                              |                          |                                                     |                                               |                                                             |                          |
| 6                                                                                               |                                                                                                           |                                                                |                                                |                                                                              |                          |                                                     |                                               |                                                             |                          |
| 7                                                                                               |                                                                                                           |                                                                |                                                |                                                                              |                          |                                                     |                                               |                                                             |                          |
| 8                                                                                               |                                                                                                           |                                                                |                                                |                                                                              |                          |                                                     |                                               |                                                             |                          |
| 9                                                                                               |                                                                                                           |                                                                |                                                |                                                                              |                          |                                                     |                                               |                                                             |                          |
| 10                                                                                              |                                                                                                           |                                                                |                                                |                                                                              |                          |                                                     |                                               |                                                             |                          |
| RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)                        |                                                                                                           |                                                                |                                                |                                                                              |                          | DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES                      |                                               |                                                             |                          |
| Montant des rémunérations de toute nature (v. notice (2))                                       |                                                                                                           | Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice (3)) | Valeur des avantages en nature (v. notice (4)) | Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice (5)) | TOTAL DES COLONNES 1 à 4 | Frais de voyages et de déplacements (v. notice (6)) | aux véhicules et autres biens (v. notice (7)) | aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice (8)) | TOTAL DES COLONNES 5 à 8 |
| 1                                                                                               |                                                                                                           | 2                                                              | 3                                              | 4                                                                            | 5                        | 6                                                   | 7                                             | 8                                                           | 9                        |
| 1                                                                                               | 180 000                                                                                                   |                                                                |                                                |                                                                              | 180 000                  | 9 487                                               |                                               |                                                             | 189 487                  |
| 2                                                                                               | 90 900                                                                                                    |                                                                |                                                |                                                                              | 90 900                   | 5 200                                               |                                               |                                                             | 96 100                   |
| 3                                                                                               | 45 800                                                                                                    |                                                                |                                                |                                                                              | 45 800                   | 16 925                                              |                                               |                                                             | 62 725                   |
| 4                                                                                               | 41 950                                                                                                    |                                                                |                                                |                                                                              | 41 950                   | 17 300                                              |                                               |                                                             | 59 250                   |
| 5                                                                                               | 55 200                                                                                                    |                                                                |                                                |                                                                              | 55 200                   | 1 418                                               |                                               |                                                             | 56 618                   |
| 6                                                                                               |                                                                                                           |                                                                |                                                |                                                                              |                          |                                                     |                                               |                                                             |                          |
| 7                                                                                               |                                                                                                           |                                                                |                                                |                                                                              |                          |                                                     |                                               |                                                             |                          |
| 8                                                                                               |                                                                                                           |                                                                |                                                |                                                                              |                          |                                                     |                                               |                                                             |                          |
| 9                                                                                               |                                                                                                           |                                                                |                                                |                                                                              |                          |                                                     |                                               |                                                             |                          |
| 10                                                                                              |                                                                                                           |                                                                |                                                |                                                                              |                          |                                                     |                                               |                                                             |                          |
| **                                                                                              | 413 850                                                                                                   |                                                                |                                                |                                                                              | 413 850                  | 50 330                                              |                                               |                                                             | 464 180                  |

\*\* TOTAUX

| B – AUTRES FRAIS                                                                                                                                                                  |  | 10    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------|
| Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises) |  | 929   |
| Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement                  |  | 8 499 |
| Totaux                                                                                                                                                                            |  | 9 428 |

| C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice (1)) :             |         |                                  |  |
|---------------------------------------------------------|---------|----------------------------------|--|
| Total des dépenses                                      |         | Bénéfices imposables (9)         |  |
| - de l'exercice.....(total col. 9 + total col. 10) (10) | 473 608 | - de l'exercice..... (10)        |  |
| - de l'exercice précédent (10)                          | 396 794 | - de l'exercice précédent (10)   |  |
| Date                                                    |         | 17/11/2025                       |  |
| Nom et qualité du signataire                            |         | GILMAN Claire, Gérante, GRENOBLE |  |

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

|                                                                                        |                                                                  |                                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| ANNEXE LIBRE MODÈLE 01                                                                 |                                                                  | ANNEXLIB01<br>(2025)                |
| Annexe au tableau 2053 - Subdivision du compte de résultat - Ligne HN                  | Ce document contient une mention expresse (art 1727 II-2 du CGI) | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Résultat ligne HN : 28 771 €                                                           |                                                                  |                                     |
| *Dont répartition part travail affectée à la réserve spéciale de participation : €     |                                                                  |                                     |
| *Dont dotation à la réserve légale et au fonds de développement tenant lieu de PPI : € |                                                                  |                                     |
| *Dont rémunération des parts sociales : €                                              |                                                                  |                                     |
| *Dont mise en réserve du crédit d'impôt : €                                            |                                                                  |                                     |
| *Dont report à nouveau : 28 771 €                                                      |                                                                  |                                     |

|                                                            |  |                                                                     |
|------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------------------|
| ANNEXE LIBRE MODÈLE 02                                     |  | ANNEXLIB02<br>(2025)                                                |
| Annexe au tableau 2058 A - Déductions diverses - Lignes XG |  | Ce document contient une mention<br>expresse (art 1727 II-2 du CGI) |
|                                                            |  | <input checked="" type="checkbox"/>                                 |
|                                                            |  |                                                                     |
| Part travail affectée à la réserve de participation :      |  |                                                                     |
| Soit 0% des ENG*                                           |  |                                                                     |
|                                                            |  |                                                                     |
| Réserve légale et fonds de développement :                 |  |                                                                     |
| Soit 0% des ENG*                                           |  |                                                                     |
|                                                            |  |                                                                     |
| Total                                                      |  |                                                                     |
|                                                            |  |                                                                     |
| *Excédents Nets de Gestion                                 |  |                                                                     |

|                          |                        |                   |              |                                                                     |                      |                                     |
|--------------------------|------------------------|-------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|
| ANNEXE LIBRE MODÈLE 04   |                        |                   |              |                                                                     | ANNEXLIB04<br>(2025) |                                     |
| Annexe au tableau 2051 * |                        |                   |              | Ce document contient une mention<br>expresse (art 1727 II-2 du CGI) |                      | <input checked="" type="checkbox"/> |
|                          | Années                 | R.L. PPI          | FDS DEV. PPI | R. HORS PPI                                                         | TOTAL                |                                     |
| Années antérieures       |                        |                   |              | 105 544                                                             | 105 544              |                                     |
| N-4                      |                        |                   |              |                                                                     |                      |                                     |
| N-3                      |                        |                   |              |                                                                     |                      |                                     |
| N-2                      |                        |                   |              |                                                                     |                      |                                     |
| N-1                      |                        |                   |              |                                                                     |                      |                                     |
| TOTAL                    |                        |                   |              | 105 544                                                             | 105 544              |                                     |
|                          |                        |                   |              |                                                                     |                      |                                     |
| *Annexe particulière     | établie en application | de l'art. 237 bis |              |                                                                     |                      |                                     |
| Lettre LSF en date       | du 01/10/1987          |                   |              |                                                                     |                      |                                     |

| ANNEXE LIBRE MODÈLE 04   |                       |                    |                 |                                                                     | ANNEXLIB04<br>(2025)     |
|--------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| Annexe au tableau 2056 * |                       |                    |                 | Ce document contient une mention<br>expresse (art 1727 II-2 du CGI) | <input type="checkbox"/> |
|                          |                       | ANNEES             | PPI CONSTITUEES | INVESTISSEMENTS                                                     | RESTE A INVESTIR         |
| Renvoi en annexe         | relatif à la ligne    | TF dont le montant |                 |                                                                     |                          |
| est nul comme celui      | de la ligne DK du     | tableau 2051.      |                 |                                                                     |                          |
|                          |                       |                    |                 |                                                                     |                          |
| Ce sont les              | réserves qui tiennent | lieu de PPI.       |                 |                                                                     |                          |
|                          |                       |                    |                 |                                                                     |                          |
|                          | N-4                   | 30/06/2021         |                 |                                                                     |                          |
|                          | N-3                   | 30/06/2022         |                 |                                                                     |                          |
|                          | N-2                   | 30/06/2023         |                 |                                                                     |                          |
|                          | N-1                   | 30/06/2024         |                 |                                                                     |                          |

Fabienne NORMAND

✓ Certifié par  yousign

Directrice Générale

Certifié conforme à l'original

03/07/2026