Docusign Envelope ID: 692E7A9A-697D-80CE-80D8-E48BC50EBA2C

BILAN ACTIF

Copie certifiée conforme à l'original

DocuSigned by:
Jean-Luc SFEZ
5D61DC1DA07F40E...

	Valeur au 30/09/2025			% de l'actif	Valeur au 30/09/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Capital souscrit non appelé (I)						
Frais d'établissement						
Immobilisations incorporelles				12,38		20,79
Frais de développement						
Concessions, brevets, licences, ...						
Fonds commercial	127 392		127 392		127 392	
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles				0,05		0,17
Terrains						
Constructions						
Inst. techniques, matériel et outillages ...						
Autres immobilisations corporelles	21 679	21 140	539		1 026	
Immob. corp. en cours, av. acptes						
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des particip.						
Titres immobilisés de l'act. de portef.						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (II)	**149 071**	**21 140**	**127 931**	**12,43**	**128 418**	**20,95**
Stocks et en-cours						
Mat. premières, autres approv.						
En-cours de production						
Produits finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés /cdes						
Créances (2)				65,20		46,71
Clients	130 161		130 161		170 083	
Clients douteux, litigieux	16 860	14 050	2 810		4 717	
Personnel et comptes rattachés					706	
Créances fiscales et sociales	65 043		65 043		6 777	
Autres créances						
Groupe et associés	473 078		473 078		104 001	
Charges constatées d'avance	8 053		8 053		6 615	
Capital souscrit appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instr. financiers à terme, jetons dét.						
Disponibilités	222 131		222 131	21,58	191 547	31,25
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (III)	**915 326**	**14 050**	**901 276**	**87,57**	**484 446**	**79,05**
(IV)						

Docusign Envelope ID: 692E7A9A-697D-80CE-80D8-E48BC50EBA2C

BILAN ACTIF

	Valeur au 30/09/2025			% de l'actif	Valeur au 30/09/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Frais d'émission des emprunts						
Primes de remboursement emprunts (V)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	**1 064 397**	**35 191**	**1 029 206**	**100**	**612 864**	**100**
(2) Dont à moins d'un an	*676 335*					

Docusign Envelope ID: 692E7A9A-697D-80CE-80D8-E48BC50EBA2C

BILAN PASSIF

		Valeur au 30/09/2025	% du passif	Valeur au 30/09/2024	% du passif
Capital (dont versé : 87 080)		87 080	8,46	87 080	14,21
Primes d'émission, de fusion, d'apport		1 239	0,12	1 239	0,20
Écarts de réévaluation					
Écart d'équivalence					
Réserves			0,85		1,42
Réserve légale		8 708		8 708	
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau		143 834	13,98	74 535	12,16
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		65 158	6,33	69 298	11,31
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	**(I)**	**306 019**	**29,73**	**240 860**	**39,30**
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
TOTAL DES PROVISIONS	**(II)**				
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		58 324	5,67	94 011	15,34
Emprunts et dettes financières diverses		86 156	8,37	82 201	13,41
Instruments financiers à terme					
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		2 735	0,27		
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés		363 364	35,31	7 537	1,23
Fournisseurs, factures non parvenues		21 347	2,07	34 615	5,65
Groupe et associés				10 971	1,79
Dettes fiscales et sociales		191 224	18,58	135 154	22,05
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		38		7 515	1,23
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES (1)	**(III)**	**723 188**	**70,27**	**372 004**	**60,70**
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif	(IV)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	**(I + II + III + IV)**	**1 029 206**	**100**	**612 864**	**100**
(1) Dont à moins d'un an		*692 472*			

Docusign Envelope ID: 692E7A9A-697D-80CE-80D8-E48BC50EBA2C

Copie certifiée conforme à l'original

DocuSigned by:
Jean-Luc SFEZ
5D61DC1DA07F40E...

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat clos le 30/09/2025 est de 1 029 206,33 Euros. Le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 65 158,25 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 11/12/2025.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : image fidèle, comparabilité et continuité de l'exploitation, régularité et sincérité, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

INTRODUCTION

Les comptes annuels au 30/09/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Évaluation des immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de : leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement) et des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Traitement de certains frais accessoires

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.
L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.
Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Évaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées.

Traitement de certains frais accessoires

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Traitement des amortissements des biens non décomposables

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

- AAI divers : linéaire sur 10 ans soit 10 %
- Matériel de bureau et info. : dégressif sur 3 ans soit 41,67 %
- Mobilier de bureau : linéaire de 5 à 10 ans soit de 20 à 10 %

Traitement des amortissements pour dépréciation

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire et dégressif.

CRÉANCES - DETTES

Docusign Envelope ID: 692E7A9A-697D-80CE-80D8-E48BC50EBA2C

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

Docusign Envelope ID: 692E7A9A-697D-80CE-80D8-E48BC50EBA2C

FONDS COMMERCIAL

	Acheté	Réévalué	Reçu en apport	Valeur nette
Fond commercial	24 392			
Cabinet Drikes	103 000			
TOTAL	**127 392**			

Docusign Envelope ID: 692E7A9A-697D-80CE-80D8-E48BC50EBA2C

ETAT DES IMMOBILISATIONS

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

	V. brute des immobs début d' exercice	Augmentation	
		suite à réval.	acquisition
Immobilisations incorporelles			
Autres immobilisations incorporelles	127 392		
TOTAL	**127 392**		
Immobilisations corporelles			
Installations générales, agencements et aménagements divers	6 501		
Matériel de bureau, informatique & mobilier	20 781		
TOTAL	**27 282**		
TOTAL GENERAL	**154 674**		

	Diminution		Valeur brute des immobs fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
	par virt poste	par cession		
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles			127 392	
TOTAL			**127 392**	
Immobilisations corporelles				
Inst. générales, agencements et aménag. divers		3 301	3 200	
Matériel de bureau, informatique & mobilier		2 302	18 479	
TOTAL		**5 603**	**21 679**	
TOTAL GENERAL		**5 603**	**149 071**	

Docusign Envelope ID: 692E7A9A-697D-80CE-80D8-E48BC50EBA2C

ETAT DES AMORTISSEMENTS

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

	Durée util., taux d'amort., fourchette	Mode d'amort.	Amort. cumulés début exercice	Dotation de l'exercice	Diminution de l'exercice	Amort. cumulés fin exercice
Immobilisations corporelles						
Inst. générales, agencts divers			6 501		3 301	3 200
Matériel de bureau, informatique			19 104	488	1 652	17 940
TOTAL			**25 606**	**488**	**4 953**	**21 140**
TOTAL GENERAL			**25 606**	**488**	**4 953**	**21 140**

Docusign Envelope ID: 692E7A9A-697D-80CE-80D8-E48BC50EBA2C

ETAT DES DÉPRÉCIATIONS

DÉTERMINATION DE LA VALEUR ACTUELLE

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle.

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

	Dépréciation début d'exercice	Augmentation dotation de l'exercice	Diminution reprise de l'exercice	Dépréciation fin de l'exercice
Sur comptes clients	23 590		9 540	14 050
TOTAL GÉNÉRAL	**23 590**		**9 540**	**14 050**

Docusign Envelope ID: 692E7A9A-697D-80CE-80D8-E48BC50EBA2C

ETAT DES CRÉANCES

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	16 860		16 860
Autres créances clients	130 161	130 161	
Impôts sur les bénéfices	1 381	1 381	
Taxe sur la valeur ajoutée	63 662	63 662	
Groupe et associés (2)	473 078	473 078	
Charges constatées d'avance	8 053	8 053	
TOTAL	**693 195**	**676 335**	**16 860**

Docusign Envelope ID: 692E7A9A-697D-80CE-80D8-E48BC50EBA2C

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	Montant
Exploitation	8 053
TOTAL	**8 053**

Docusign Envelope ID: 692E7A9A-697D-80CE-80D8-E48BC50EBA2C

CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 244,00	70
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 244,00	70

Docusign Envelope ID: 692E7A9A-697D-80CE-80D8-E48BC50EBA2C

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat de l'exercice antérieur	Distribution de dividendes	Augmentation de capital	Réduction de capital	Résultat de l'exercice	Autres (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital	87 080							87 080
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 239							1 239
Réserve légale	8 708							8 708
Report à nouveau	74 535	69 298						143 834
Résultat de l'exercice	69 298	-69 298				65 158		65 158
TOTAL	**240 860**					**65 158**		**306 019**

Docusign Envelope ID: 692E7A9A-697D-80CE-80D8-E48BC50EBA2C

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes etbs à plus d'1 an à l'origine (1)	58 324	30 343	27 981	
Emprunts et dettes financières divers (1)(2)	86 156	86 156		
Fournisseurs et comptes rattachés	384 711	384 711		
Personnel et comptes rattachés	96 230	96 230		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	61 832	61 832		
Taxe sur la valeur ajoutée	29 743	29 743		
Autres impôts et taxes assimilées	3 419	3 419		
Autres dettes	38	38		
TOTAL	**720 453**	**692 472**	**27 981**	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	35 718			

Docusign Envelope ID: 692E7A9A-697D-80CE-80D8-E48BC50EBA2C

CHARGES À PAYER

	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	31
Emprunts et dettes financières divers	2 981
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 347
Dettes fiscales et sociales	136 928
Autres dettes	38
TOTAL	**161 325**

Docusign Envelope ID: 692E7A9A-697D-80CE-80D8-E48BC50EBA2C

ENGAGEMENTS

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autre	Dirigeant	Filiale	Participation	Autre entreprise liée	Montant
Intérêts à échoir	427					427
Assurances à échoir	1 004					1 004
TOTAL (1)	**1 431**					**1 431**

	Autre	Dirigeant	Provision			Montant
TOTAL	**1 431**					**1 431**

Docusign Envelope ID: 692E7A9A-697D-80CE-80D8-E48BC50EBA2C

LES EFFECTIFS

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Rémunération de la direction : l'information peut ne pas être communiquée lorsqu'elle permet d'identifier la siuation d'un membre déterminé de ses organes.

EFFECTIFS

	30/09/2025	30/09/2024
Ingénieurs et cadres	3,06	3,00
PERSONNEL SALARIÉ	**3,06**	**3,00**

Docusign Envelope ID: 692E7A9A-697D-80CE-80D8-E48BC50EBA2C

CONTINENTALE D'AUDIT

Société À Responsabilité Limitée au capital de 87 080.00 €
Siège social : 22 place du Général Catroux
75017 PARIS
311 901 359 RCS PARIS

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2026

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2025, s'élevant à 65.158 € en totalité au compte autres réserves.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale prend acte qu'aucune somme n'a été distribuée à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DocuSigned by:
Jean-Luc SFEZ
5D61DC1DA07F40E...

Certifié conforme par le Gérant

Jean-Luc SFEZ