

**A.P.A. (APPLICATION PLASTIQUE ARCONSAT)**

Société par actions simplifiée unipersonnelle

au capital de 84 000 euros

Siège social : LES SARRAIX

63250 CELLES SUR DUROLLE

747 280 154 RCS CLERMONT-FERRAND

---

**PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE**

**EN DATE DU 10 JUILLET 2026**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025  
SOUMISE ET ADOPTEE**

**DEUXIEME DECISION**

L'Associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 27 795,32 euros de la manière suivante :

**ORIGINE**

Résultat de l'exercice 27 795,32 euros

Compte report à nouveau créateur, soit 181 655,72 euros

**AFFECTATION**

A titre de dividendes une somme de 50 000,00 euros

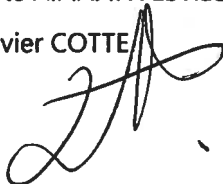
Le solde aux autres réserves, soit 159 451,04 euros

Pour copie certifiée conforme

Le Président

Pour la société A.P.A. INVESTISSEMENT

Monsieur Xavier COTTE



1

## BILAN - ACTIF

N° 2050 2026

|                                                              |                                                                |                                                                      |           |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise : <u>SAS APA</u>                 |                                                                | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>            |           |
| Adresse de l'entreprise : <u>Les Sarraix</u>                 |                                                                | Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>                             |           |
| Numéro SIRET* <u>74728015400028</u>                          |                                                                | Néant <input type="checkbox"/> *                                     |           |
|                                                              |                                                                | Exercice N clos le <u>30 09 2025</u>                                 |           |
|                                                              |                                                                | N-1 <u>30 09 2024</u>                                                |           |
|                                                              |                                                                | Brut 1                                                               |           |
|                                                              |                                                                | Amortissements, provisions 2                                         |           |
|                                                              |                                                                | Net 3                                                                |           |
|                                                              |                                                                | Net 4                                                                |           |
| Capital souscrit non appelé TOTAL (I) AA                     |                                                                |                                                                      |           |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                | Frais d'établissement * AB                                     | AC                                                                   |           |
|                                                              | Frais de développement * CX                                    | CQ                                                                   |           |
|                                                              | Concessions, brevets et droits similaires AF                   | AG                                                                   | 30 238    |
|                                                              | Fonds commercial AH                                            | AI                                                                   | 267 079   |
|                                                              | Autres immobilisations incorporelles (I) AJ                    | AK                                                                   |           |
|                                                              | Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes AL | AM                                                                   |           |
|                                                              | Terrains AN                                                    | AO                                                                   | 41 450    |
|                                                              | Constructions AP                                               | AQ                                                                   | 306 665   |
|                                                              | Installations techniques, matériel et outillage industriels AR | AS                                                                   | 1 275 566 |
|                                                              | Autres immobilisations corporelles AT                          | AU                                                                   | 59 424    |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes AV | AW                                                             |                                                                      |           |
| Participations CS                                            | CT                                                             |                                                                      |           |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille CU          | CV                                                             |                                                                      |           |
| Créances rattachées à des participations BB                  | BC                                                             |                                                                      |           |
| Autres titres immobilisés BD                                 | BE                                                             | 100 061                                                              |           |
| Prêts BF                                                     | BG                                                             |                                                                      |           |
| Autres immobilisations financières* BH                       | BI                                                             | 4 526                                                                |           |
| TOTAL (II) BJ                                                | BK                                                             | 1 671 891                                                            |           |
| STOCKS *                                                     | Matières premières, approvisionnements BL                      | BM                                                                   | 32 180    |
|                                                              | En cours de production de biens BN                             | BO                                                                   | 36 058    |
|                                                              | En cours de production de services BP                          | BQ                                                                   |           |
|                                                              | Produits intermédiaires et finis BR                            | BS                                                                   | 47 468    |
|                                                              | Marchandises BT                                                | BU                                                                   |           |
| ACTIF CIRCULANT                                              | Avances et acomptes versés sur commandes BV                    | BW                                                                   | 26 379    |
|                                                              | Clients et comptes rattachés (3)* BX                           | BY                                                                   | 729 241   |
|                                                              | Autres créances (3) BZ                                         | CA                                                                   | 460 954   |
|                                                              | Capital souscrit et appelé, non versé CB                       | CC                                                                   |           |
|                                                              | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD                                                                   |           |
| DIVERS                                                       | Disponibilités CF                                              | CG                                                                   | 221 570   |
|                                                              | Charges constatées d'avance (3)* CH                            | CI                                                                   | 24 573    |
|                                                              | TOTAL (III) CJ                                                 | CK                                                                   | 79 648    |
|                                                              | Frais d'émission d'emprunt (IV) CW                             |                                                                      |           |
|                                                              | Primes de remboursement des emprunts (V) CM                    |                                                                      |           |
| COMPTES DE RÉGULARISATION                                    | Écarts de conversion actif et différences d'évaluation (VI) CN |                                                                      |           |
|                                                              | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO                                      | IA                                                                   | 1 751 539 |
| Revenez : (1) Dont droit au bail                             |                                                                | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | 4 526     |
| Clause de réserve de propriété *                             |                                                                | (3) Part à plus d'un an : CR                                         |           |
| Immobilitations                                              |                                                                | Stocks :                                                             |           |
|                                                              |                                                                | Créances :                                                           |           |

CERTIFIÉ CONFORME

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Capital Usages

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| Désignation de l'entreprise : SAS APA                                        |                                                                                                                        | Néant <input type="checkbox"/> * |              |           |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|-----------|
|                                                                              |                                                                                                                        | Exercice N                       | Exercice N-1 |           |
| CAPITAUX PROPRES                                                             | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 84 000 )                                                               | DA                               | 84 000       | 84 000    |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                            | DB                               | 114 409      | 114 409   |
|                                                                              | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text"/> EK )                                         | DC                               |              |           |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                     | DD                               | 8 400        | 8 400     |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                 | DE                               |              |           |
|                                                                              | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text"/> BI ) | DF                               |              |           |
|                                                                              | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text"/> EJ )   | DG                               | 1 002 772    | 947 180   |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                       | DH                               | 181 656      |           |
|                                                                              | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                                                                             | DI                               | 27 795       | 55 591    |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                           | DJ                               | 5 258        | 5 368     |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                              | DK                               | 27 170       | 35 549    |
|                                                                              | TOTAL (I)                                                                                                              |                                  | DL           | 1 451 459 |
| Autres fonds propres                                                         | Produit des émissions de titres participatifs                                                                          | DM                               |              |           |
|                                                                              | Avances conditionnées                                                                                                  | DN                               |              |           |
| TOTAL (II)                                                                   |                                                                                                                        | DO                               |              |           |
| Provisions pour risques et charges                                           | Provisions pour risques                                                                                                | DP                               | 22 725       |           |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                                                | DQ                               | 26 899       | 26 899    |
|                                                                              | TOTAL (III)                                                                                                            | DR                               | 49 624       | 26 899    |
| DETTES (4)                                                                   | Emprunts obligataires convertibles                                                                                     | DS                               |              |           |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                                           | DT                               |              |           |
|                                                                              | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                             | DU                               | 205 937      | 79 201    |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs <input type="text"/> EI )                           | DV                               | 169 844      | 169 844   |
|                                                                              | Instruments financiers à terme                                                                                         | DI                               |              |           |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                       | DW                               | 49 967       | 29 693    |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                               | DX                               | 790 319      | 513 581   |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                            | DY                               | 194 636      | 149 931   |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                        | DZ                               |              |           |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                          | EA                               | 34 387       | 15 572    |
| Compte régul.                                                                | Produits constatés d'avance (4)                                                                                        | EB                               |              |           |
| TOTAL (IV)                                                                   |                                                                                                                        | EC                               | 1 445 089    | 957 823   |
| Écarts de conversion passif* et différence d'évaluation (V)                  |                                                                                                                        | ED                               |              |           |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V)                                                        |                                                                                                                        | EE                               | 2 946 172    | 2 235 219 |
| RENOIS                                                                       | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                         | 1B                               |              |           |
|                                                                              | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976)    | 1C                               |              |           |
|                                                                              |                                                                                                                        | 1D                               |              |           |
|                                                                              |                                                                                                                        | 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                               | 1 349 751    | 935 490   |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH                                                                                                                     | 1 571                            |              |           |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

4

## COMPTES DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053 2026

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

|                                                                                                                                            |        |                                |                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------------------------|------------------------|
| Désignation de l'entreprise : SAS APA                                                                                                      |        | Néant <input type="checkbox"/> |                        |
|                                                                                                                                            |        | Exercice N                     | Exercice N-1           |
| Produits exceptionnels (7)                                                                                                                 | (VII)  | HD                             | 19 126                 |
| Charges exceptionnelles (6 bis - 6 ter - 7)                                                                                                | (VIII) | HH                             | 1 012                  |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                                                                                                     |        | HI                             | 18 114                 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                                                                                   | (IX)   | HJ                             |                        |
| Impôts sur les bénéfices *                                                                                                                 | (X)    | HK                             | 1 009                  |
| TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)                                                                                                    |        | HL                             | 2 219 345              |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)                                                                                           |        | HM                             | 2 191 549              |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)                                                                             |        | HN                             | 27 795                 |
| (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)                                             |        | IG                             | 52                     |
| (3) Dont { - Crédit bail mobilier *                                                                                                        |        | HP                             | 80 576                 |
| { - Crédit bail immobilier                                                                                                                 |        | HQ                             |                        |
| (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                      |        | IH                             | 559                    |
| (5) Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                         |        | IJ                             | 186                    |
| (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                         |        | IK                             |                        |
| (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                                                           |        | HX                             |                        |
| Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                                             |        | RC                             |                        |
| (6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)                                            |        | RD                             |                        |
| (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                             |                        |
| (13) Dont primes et cotisations sociales professionnelles                                                                                  |        | A8                             |                        |
| Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A11                                                                    |        |                                |                        |
| Dont cotisations Madelin A10                                                                                                               |        |                                |                        |
| (14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al 3)                                     |        | HS                             |                        |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) |        | Exercice N                     |                        |
|                                                                                                                                            |        | Charges exceptionnelles        | Produits exceptionnels |
| Cf état annexe                                                                                                                             |        | 1 012                          | 19 126                 |
|                                                                                                                                            |        |                                |                        |
|                                                                                                                                            |        |                                |                        |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs                                                                                |        | Exercice N                     |                        |
|                                                                                                                                            |        | Charges antérieures            | Produits antérieurs    |
| PROD EXCEPT S/ EXO ANTERIEUR                                                                                                               |        |                                | 52                     |
| CHAGES EXCEPT S/ EXO ANTERIEUR                                                                                                             |        | 559                            |                        |
|                                                                                                                                            |        |                                |                        |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

### 3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

N° 2052 2026

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| Désignation de l'entreprise : SAS APA                           |                                                                                                         | Exercice N |           |                                                |        | Néant          | *         |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|------------------------------------------------|--------|----------------|-----------|
|                                                                 |                                                                                                         | France     |           | Exportations et livraisons intracommunautaires | Total  | Exercice (N-1) |           |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                         | Ventes de marchandises*                                                                                 | FA         | 25 600    | FB                                             | FC     | 25 600         | 330 538   |
|                                                                 | Production vendue { Biens* Services*                                                                    | FD         | 2 121 785 | FE                                             | 25 906 | 2 147 691      | 1 914 290 |
|                                                                 |                                                                                                         | FG         | 76 468    | FH                                             |        | 76 468         | 116 806   |
|                                                                 | Chiffres d'affaires nets*                                                                               | FJ         | 2 223 853 | FK                                             | 25 906 | 2 249 759      | 2 361 634 |
|                                                                 | Production stockée*                                                                                     |            |           |                                                | FM     | (108 736)      | 90 819    |
|                                                                 | Production immobilisée*                                                                                 |            |           |                                                | FN     |                |           |
|                                                                 | Subventions d'exploitation                                                                              |            |           |                                                | FO     |                | 7 375     |
|                                                                 | Reprises sur amortissements et provisions* (9)                                                          |            |           |                                                | FP     | 51 081         | 68 537    |
|                                                                 | Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles                                    |            |           |                                                | FI     |                |           |
|                                                                 | Autres produits (1) (11)                                                                                |            |           |                                                | FQ     | 164            | 7         |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)                       |                                                                                                         |            |           |                                                | FR     | 2 192 268      | 2 528 373 |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                          | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                                    |            |           |                                                | FS     | 19 366         | 249 404   |
|                                                                 | Variation de stock (marchandises)*                                                                      |            |           |                                                | FT     |                |           |
|                                                                 | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*                 |            |           |                                                | FU     | 474 949        | 429 196   |
|                                                                 | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                                          |            |           |                                                | FV     | (43 597)       | 43 644    |
|                                                                 | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                                         |            |           |                                                | FW     | 971 375        | 1 036 597 |
|                                                                 | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                                  |            |           |                                                | FX     | 17 894         | 16 180    |
|                                                                 | Salaires et traitements*                                                                                |            |           |                                                | FY     | 446 855        | 448 188   |
|                                                                 | Cotisations sociales (10)                                                                               |            |           |                                                | FZ     | 129 597        | 124 691   |
|                                                                 | DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immo. { - dotations aux amortissements* (14) - dotations aux dépréciations |            |           |                                                | GA     | 131 840        | 136 382   |
|                                                                 |                                                                                                         |            |           |                                                | GB     |                |           |
|                                                                 | Sur actif circulant : dotations aux dépréciations*                                                      |            |           |                                                | GC     | 36 334         |           |
|                                                                 | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                                      |            |           |                                                | GD     |                |           |
|                                                                 | Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées                              |            |           |                                                | GI     |                |           |
|                                                                 | Autres charges (12)                                                                                     |            |           |                                                | GE     | 59             | 16        |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)                       |                                                                                                         |            |           |                                                | GF     | 2 184 672      | 2 484 297 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                            |                                                                                                         |            |           |                                                | GG     | 7 596          | 44 075    |
| Les énonciations sur concours                                   | Bénéfice attribué ou perte transférée*                                                                  |            |           | (III)                                          | GH     |                |           |
|                                                                 | Perte supportée ou bénéfice transféré*                                                                  |            |           | (IV)                                           | GI     |                |           |
| PRODUITS FINANCIERS                                             | Produits financiers de participations (5)                                                               |            |           |                                                | GJ     | 250            | 186       |
|                                                                 | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)                            |            |           |                                                | GK     |                |           |
|                                                                 | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                                               |            |           |                                                | GL     | 7 700          | 5 907     |
|                                                                 | Reprises sur dépréciations                                                                              |            |           |                                                | GM     |                | 2 900     |
|                                                                 | Différences positives de change                                                                         |            |           |                                                | GN     |                |           |
|                                                                 | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie            |            |           |                                                | GO     |                |           |
|                                                                 | Produits des cessions d'immobilisations financières                                                     |            |           |                                                | GP     |                |           |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)                               |                                                                                                         |            |           |                                                | GP     | 7 951          | 8 992     |
| CHARGES FINANCIÈRES                                             | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                                 |            |           |                                                | GQ     |                |           |
|                                                                 | Intérêts et charges assimilées (6)                                                                      |            |           |                                                | GR     | 4 856          | 1 944     |
|                                                                 | Différences négatives de change                                                                         |            |           |                                                | GS     |                |           |
|                                                                 | Valeurs comptables des immobilisations financières cédées                                               |            |           |                                                | GT     |                | 812       |
|                                                                 | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                          |            |           |                                                | GU     | 4 856          | 2 756     |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)                              |                                                                                                         |            |           |                                                | GU     |                |           |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                 |                                                                                                         |            |           |                                                | GV     | 3 095          | 6 236     |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - II + III - IV + V - VI) |                                                                                                         |            |           |                                                | GW     | 10 691         | 50 311    |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 946 171.76 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 249 759.05 Euros et dégageant un bénéfice de 27 795.32 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

#### **Informations générales complémentaires**

Au cours de l'exercice, APA a absorbé la société CAP PLASTIQUE.

La fusion bénéficie d'un effet rétroactif au 1er octobre 2024 d'un point de vue comptable et fiscal.

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

|                                                                    | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                                    |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                      | 30 238                              |               | 267 079      |
| <b>TOTAL</b>                                                       |                                     |               |              |
| Terrains                                                           | 41 450                              |               |              |
| Constructions sur sol propre                                       | 53 550                              |               |              |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 336 763                             |               |              |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel         | 1 402 755                           |               | 92 122       |
| Installations générales agencements aménagements divers            |                                     |               | 15 000       |
| Matériel de transport                                              | 2 652                               |               |              |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier                       | 42 934                              |               | 3 938        |
| Avances et acomptes                                                | 3 203                               |               |              |
| <b>TOTAL</b>                                                       | 1 883 307                           |               | 111 060      |
| Autres titres immobilisés                                          | 100 061                             |               |              |
| Prêts, autres immobilisations financières                          | 2 876                               |               | 2 400        |
| <b>TOTAL</b>                                                       | 102 937                             |               | 2 400        |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                               | 2 016 482                           |               | 380 539      |

|                                                            | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles                       |               |          | 297 317                              |                                                  |
| <b>TOTAL</b>                                               |               |          |                                      |                                                  |
| Terrains                                                   |               |          | 41 450                               |                                                  |
| Constructions sur sol propre                               |               |          | 53 550                               |                                                  |
| Installations générales agencements aménagements constr    |               |          | 336 763                              |                                                  |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               | 0-       | 1 494 878                            |                                                  |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               |          | 15 000                               |                                                  |
| Matériel de transport                                      |               |          | 2 652                                |                                                  |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               | 0-       | 46 872                               |                                                  |
| Avances et acomptes                                        | 3 203         |          |                                      |                                                  |
| <b>TOTAL</b>                                               | 3 203         | 1-       | 1 991 164                            |                                                  |
| Autres titres immobilisés                                  |               |          | 100 061                              |                                                  |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               | 750      | 4 526                                |                                                  |
| <b>TOTAL</b>                                               |               | 750      | 104 587                              |                                                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       | 3 203         | 749      | 2 393 068                            |                                                  |

| ANNEXE                                                     |                          |                           |                              |                             |                        |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------|
| Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025                       |                          |                           |                              |                             |                        |
| Etat des amortissements                                    |                          |                           |                              |                             |                        |
| Situations et mouvements de l'exercice                     |                          | Montant début d'exercice  | Dotations de l'exercice      | Diminutions Reprises        | Montant fin d'exercice |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL                 |                          | 30 238                    |                              |                             | 30 238                 |
| Constructions sur sol propre                               |                          | 53 550                    |                              |                             | 53 550                 |
| Installations générales agencements aménagements constr.   |                          | 240 643                   | 12 471                       |                             | 253 115                |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |                          | 1 103 296                 | 172 269                      |                             | 1 275 566              |
| Installations générales agencements aménagements divers    |                          |                           | 15 000                       |                             | 15 000                 |
| Matériel de transport                                      |                          | 627                       | 503                          |                             | 1 130                  |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |                          | 37 146                    | 6 148                        |                             | 43 293                 |
| TOTAL                                                      |                          | 1 435 262                 | 206 392                      |                             | 1 641 654              |
| TOTAL GENERAL                                              |                          | 1 465 500                 | 206 392                      |                             | 1 671 891              |
| Ventilation des dotations de l'exercice                    | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires |                        |
|                                                            |                          |                           |                              | Dotations                   | Reprises               |
| Instal.générales agenc.aménag.constr.                      | 12 471                   |                           |                              |                             | 8 379                  |
| Instal.techniques matériel outillage indus.                | 172 269                  |                           |                              |                             |                        |
| Instal.générales agenc.aménag.divers                       | 15 000                   |                           |                              |                             |                        |
| Matériel de transport                                      | 503                      |                           |                              |                             |                        |
| Matériel de bureau informatique mobilier                   | 6 148                    |                           |                              |                             |                        |
| TOTAL                                                      | 206 392                  |                           |                              |                             | 8 379                  |
| TOTAL GENERAL                                              | 206 392                  |                           |                              |                             | 8 379                  |
| Etat des échéances des créances et des dettes              |                          |                           |                              |                             |                        |
| Etat des créances                                          |                          | Montant brut              | A 1 an au plus               | A plus d'1 an               |                        |
| Autres immobilisations financières                         |                          | 4 526                     | 4 526                        |                             |                        |
| Autres créances clients                                    |                          | 729 241                   | 729 241                      |                             |                        |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux              |                          | 7 841                     | 7 841                        |                             |                        |
| Impôts sur les bénéfices                                   |                          | 29 626                    | 29 626                       |                             |                        |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                 |                          | 162 735                   | 162 735                      |                             |                        |
| Groupe et associés                                         |                          | 8 423                     | 8 423                        |                             |                        |
| Débiteurs divers                                           |                          | 252 329                   | 252 329                      |                             |                        |
| Charges constatées d'avance                                |                          | 24 573                    | 24 573                       |                             |                        |
| TOTAL                                                      |                          | 1 219 294                 | 1 219 294                    |                             |                        |

ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

| Etat des dettes                                           | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à plu's de 1 an à l'origine | 205 937      | 110 599        | 95 338       |                 |
| Emprunts et dettes financières divers                     | 169 844      | 169 844        |              |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                         | 790 319      | 790 319        |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                            | 69 743       | 69 743         |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux             | 47 695       | 47 695         |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                | 68 652       | 68 652         |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                          | 8 546        | 8 546          |              |                 |
| Groupe et associés                                        | 9 964        | 9 964          |              |                 |
| Autres dettes                                             | 24 423       | 24 423         |              |                 |
| TOTAL                                                     | 1 395 122    | 1 299 784      | 95 338       |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                   | 167 858      |                |              |                 |

Il faut rajouter les avances et acomptes clients pour un montant de 49 967€ pour retrouver les dettes à -1 an figurant au bilan.

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| Titres                           | 16. 0000                         | 5 250            |       |            | 5 250  |

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                   | Mode     | Durée       |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions               | Linéaire | 15 ans      |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 25 ans |
| Matériels et outillages     | Linéaire | 3 à 15 ans  |
| Matériel de transport       | Linéaire | 3 à 5 ans   |
| Matériel de bureau          | Linéaire | 3 à 5 ans   |
| Mobilier                    | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Logiciels                   | Linéaire | 1 à 3 ans   |

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Le stock est évalué au prix d'achat fournisseur, sans incorporer de frais d'approche, ni de coût de stockage.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 201 334 |
| Autres créances                                                          | 218 560 |
| Total                                                                    | 419 894 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 705     |
| Emprunts et dettes financières diverses                                | 534     |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 162 067 |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 53 109  |
| Autres dettes                                                          | 11 826  |
| Total                                                                  | 228 241 |

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 24 573  |
| Total                       | 24 573  |