Bilan et Résultat

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2024 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	7 697	7 697				
Fonds commercial	36 000		36 000	5,37	36 000	4,21
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	77 871	33 934	43 937	6,55	24 896	2,91
Autres immobilisations corporelles	104 699	57 083	47 616	7,10	55 468	6,48
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	3 200		3 200	0,48		
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	***229 466***	***98 713***	***130 753***	19,50	***116 364***	13,59
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	129 710		129 710	19,35	98 570	11,51
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	1 272		1 272	0,19	855	0,10
Clients et comptes rattachés	303 799	2 658	301 142	44,92	241 810	28,25
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	3 459		3 459	0,52	3 147	0,37
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	11 619		11 619	1,73	12 299	1,44
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	20 149		20 149	3,01	8 047	0,94
. Autres	14 943		14 943	2,23	13 318	1,56
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	39 317		39 317	5,86	350 964	41,00
Charges constatées d'avance	18 103		18 103	2,70	10 678	1,25
TOTAL (II)	***542 371***	***2 658***	***539 714***	80,50	***739 687***	86,41
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***771 837***	***101 371***	***670 466***	100,00	***856 051***	100,00

Certifié conforme et sincère.

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2024 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 15 000)	**15 000**	2,24	**15 000**	1,75
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	11 400	1,70	11 400	1,33
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	1 500	0,22	1 500	0,18
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	216 902	32,35	173 998	20,33
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***10 558***	1,57	***42 904***	5,01
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***255 360***	38,09	***244 802***	28,60
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	62 371	9,30	116 067	13,56
. Découverts, concours bancaires	4	0,00	380	0,04
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	1 402	0,21	26 000	3,04
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	191 917	28,62	222 196	25,96
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	7	0,00	71 014	8,30
. Organismes sociaux	40 494	6,04	46 352	5,41
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	29 666	4,42	21 385	2,50
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 994	0,60	3 088	0,36
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 429	0,51	4 371	0,51
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	81 821	12,20	100 395	11,73
TOTAL(IV)	***415 106***	61,91	***611 249***	71,40
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***670 466***	100,00	***856 051***	100,00

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2025 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/09/2024 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 670 466,45 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 10 558,07 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Certifié conforme et véritable

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

En ce sens, aucune dépréciation n'a été constatée.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 36 000

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	*36 000*		*36 000*	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	*36 000*		*36 000*	

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 229 466

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*43 697*			*43 697*
Immobilisations corporelles	*154 331*	*32 479*	*4 240*	*182 569*
Immobilisations financières		*3 200*		*3 200*
TOTAL	*198 027*	*35 679*	*4 240*	*229 466*

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 98 713

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*7 697*			*7 697*
Immobilisations corporelles	*73 966*	*20 817*	*3 766*	*91 017*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*81 663*	*20 817*	*3 766*	*98 713*

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	*7 697*	*7 697*	*0*	*de 1 à 3 ans*
Fonds commercial	*36 000*	*0*	*36 000*	*Non amortiss.*
Materiel et outillage industriel	*77 871*	*33 934*	*43 937*	*de 3 à 10 ans*
Instal./agenc.divers	*63 098*	*26 060*	*37 038*	*de 5 à 10 ans*
Materiel de transport	*27 710*	*24 675*	*3 035*	*de 2 à 5 ans*
Mat.bureau &informatique	*10 086*	*5 342*	*4 744*	*de 3 à 5 ans*
Mobilier	*3 804*	*1 005*	*2 799*	*de 5 à 8 ans*
TOTAL	*226 266*	*98 713*	*127 553*	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Etat des créances = 372 072

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	*372 072*	*372 072*	
TOTAL	*372 072*	*372 072*	

3.4 - Provisions pour dépréciation = 2 658

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers		*2 658*			*2 658*
Comptes financiers					
Total		*2 658*			*2 658*

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 1 625

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	*1 625*
Disponibilités	
TOTAL	*1 625*

3.6 - Charges constatées d'avance = 18 103

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 15 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*1500*	*10,00*	*15 000*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*1500*	*10,00*	*15 000*

4.2 - Etat des dettes = 415 106

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*62 375*	*37 189*	*25 186*	
Dettes financières diverses	*1 402*	*1 402*		
Fournisseurs	*191 917*	*191 917*		
Dettes fiscales & sociales	*74 162*	*74 162*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*3 429*	*3 429*		
Produits constatés d'avance	*81 821*	*81 821*		
TOTAL	*415 106*	*389 920*	*25 186*	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 7 904

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	*4*
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*4 422*
Dettes fiscales & sociales	*3 477*
Autres dettes	
TOTAL	*7 904*

4.4 - Produits constatés d'avance = 81 821

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 1 625

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	*1 625*
Fourn rrr a obtenir	*1 625*
AVOIR TENDANCE DECO A RECEVOIR	*425*
AVOIR FIDOUEST A ETABLIR	*1 200*
TOTAL	*1 625*

8.2 - Charges constatées d'avance = 18 103

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance	*18 103*
CCA MAAF ASSURANCES	*10 375*
MEDECINE DU TRAVAIL 4EME TRIM 25	*470*
CCA GRENKE 4T25	*207*
CCA GRENKE 2025	*29*
CCA TBI ASSISTANCE CODIAL	*84*
CCA SEMA SOFTWARE ENTRETIEN 2025	*160*
CCA MDP BAT MAINTENANCE 2025	*254*
CCA HERBERGEMENT VOILA LE TOPO	*105*
CCA TBI ANTIVIRUS 2 ANS	*907*
COMPLEMENT CCA MAAF ASSURANCES	*1 374*
CCA CPME MORBIHAN	*242*
CCA COBATY 2025	*175*
CCA FIBOIS COTIS 2025	*132*
CCA TRIMBLE ABO SKETCHUP	*244*
PARTENARIAT RCV	*3 345*
TOTAL	*18 103*

8.3 - Charges à payer = 7 904

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	*4*
Banques interets courus a payer	*4*
AGIOS 3EME TRIM 2025	*4*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*4 422*
Fourn factures non parvenues.	*4 422*
PROV REFACT TF 2025/ SCI CHLV	*954*
HONORAIRES SOCIAL SEPT 25	*567*
SOLDE HONORAIRES COMPTABLES 25	*2 242*
HONORAIRES AG 2025	*660*
Dettes fiscales et sociales :	*3 477*
Etat autres charges a payer	*3 477*
PROV CVAE 2025	*514*
PROV CFE 2025 9 MOIS	*622*
TA LIBERATOIRE 2025	*351*

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE (suite)

TVS 2025	*1 990*
TOTAL	*7 904*

8.4 - Produits constatés d'avance = 81 821

Produits constatés d'avance	Montant
Facture acompte 20%	*13 417*
Facture d'acompte n°F2596 BOUTIN	*4 000*
Facture d'acompte n°F2597 BOUTIN	*9 417*
Facture acompte 10%	*25 022*
FACTURE ACOMPTE 10%	*19 607*
Facture de situation n°F2167 (sit. 1) MADEC	*-11 005*
Facture d'acompte n°F2249 COPROPRIÉTÉ BLUE STAR	*5 529*
Facture d'acompte n°F2264 CHEVALIER GÉRARD	*124*
Facture d'acompte n°F2265 CLERADIN MICHEL	*257*
Facture d'acompte n°F2267 GUILLERON ELIANE	*1 646*
Facture d'acompte n°F2269 BONORA ERIC	*1 867*
Facture d'acompte n°F2271 LE LUHERNE MICHEL	*758*
Facture d'acompte n°F2273 PERRODO CORINNE	*87*
Facture d'acompte n°F2276 DUCHENE LOÏC	*1 038*
Facture d'acompte n°F2279 CHAUVEL MARIE LUCE	*237*
Facture d'acompte n°F2305 LEUVREY ROBERT	*1 498*
Facture d'acompte n°F2308 CROS MARGALEJO	*565*
Facture d'acompte n°F2319 BURON CHANTAL	*843*
Facture d'acompte n°F2320 CTS LE LUHERNE	*1 222*
Facture d'acompte n°F2321 LEPRINCE PATRICIA	*1 259*
Facture d'acompte n°F2323 ROBILLARD MONIQUE	*1 342*
Facture d'acompte n°F2360 CARO	*607*
Facture n°F2393 LEVENSON	*-3 036*
Facture d'acompte n°F2404 GERMAIN JEAN-CLAUDE	*459*
Facture d'acompte n°F2552 FLOQUET	*399*
Facture d'acompte n°F2565 KALCK	*636*
Facture n°F2595 DULIEU DALMASSO	*-1 199*
Facture d'acompte n°F2606 PILAT ARNAUD	*284*
Facture acompte 5.5%	*43 383*
Facture d'acompte n°F2505 LAUFER PASCAL	*17 062*
Facture d'acompte n°F2506 LAUFER PASCAL	*2 603*
Facture d'acompte n°F2546 COMTE SYLVIE	*1 090*
Facture d'acompte n°F2566 KALCK	*9 953*
Facture d'acompte n°F2586 BERTHELOT	*3 055*
Facture d'acompte n°F2608 MORIN DOMINIQUE	*1 442*
Facture d'acompte n°F2621 RANNOU ALBERT	*1 169*
Facture d'acompte n°F2622 SIMON ANNIE	*750*
Facture d'acompte n°F2656 GERARD MAXIME	*6 260*
TOTAL	*81 821*

Soldes intermédiaires de gestion

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)	du 01/10/2023 au 30/09/2024 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	*%*	*%*		
+ Production vendue	2 347 706	2 181 777	165 929	7,61
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	**2 347 706**	**2 181 777**	**165 929**	***7,61***
- Matières premières et approvisionnements consommés	944 593	893 643	50 950	5,70
- Sous traitance directe	122 836	79 363	43 473	54,78
Marge brute sur production (II)	**1 280 277**	**1 208 770**	**71 507**	5,92
Taux de marge brute sur production	***54,53 %***	***55,40 %***		
Marge brute globale (I + II)	**1 280 277**	**1 208 770**	**71 507**	***5,92***
Taux de marge brute globale	***54,53 %***	***55,40 %***		
- Services extérieurs et autres charges externes	368 912	312 358	56 554	18,11
Valeur ajoutée produite	**911 365**	**896 412**	**14 953**	***1,67***
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	***38,82 %***	***41,09 %***		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	24 150	18 968	5 182	27,32
- Salaires et traitements	553 381	511 094	42 287	8,27
- Charges sociales	299 720	285 811	13 909	4,87
Excédent brut d'exploitation	**34 113**	**80 539**	**-46 426**	***-57,63***
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	***1,45 %***	***3,69 %***		
+ Reprises sur amortissements et provisions		1 273	-1 273	-100,00
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	20 817	21 348	-531	-2,48
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	2 658		2 658	N/S
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	26	2 250	-2 224	-98,83
- Autres charges de gestion courante	12	5 499	-5 487	-99,77
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	**10 652**	**57 216**	**-46 564**	***-81,37***
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	***0,45 %***	***2,62 %***		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	4 452	1 228	3 224	262,54
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	2 577	3 171	-594	-18,72
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	**12 528**	**55 272**	**-42 744**	***-77,32***
Résultat courant / chiffre d'affaires	***0,53 %***	***2,53 %***		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	335		335	N/S
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital		31 000	-31 000	-100,00
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 466	181	2 285	N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	474	37 686	-37 212	-98,73
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	**-2 605**	**-6 867**	**4 262**	***62,06***
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices	-635	5 501	-6 136	-111,53
Résultat Net Comptable	**10 558**	**42 904**	**-32 346**	***-75,38***
Résultat net / chiffre d'affaires	***0,45 %***	***1,97 %***		

Tableau de Financement

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)	Exercice préc. 30/09/2024 (12 mois)
Ressources durables		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	34 506	69 665
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation de capital et apports		
Augmentation des autres capitaux propres		
Cessions ou réductions de l'actif immobilisé		
Prix de cession des immobilisations incorporelles		
Prix de cession des immobilisations corporelles		31 000
Prix de cession des immobilisations financières		
Remboursement de prêts, dépôts et créances immobilisées		2 083
Augmentation des dettes financières		16 525
Total des ressources (I)	**34 506**	**119 273**
Emplois stables		
Diminution des capitaux propres		
Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
Réduction de capital, autres distributions		
Réductions des autres capitaux propres		
Acquisitions d'éléments d'actifs immobilisés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	32 479	57 402
Immobilisations financières		
Octroi de prêts, dépôts et créances immobilisées	3 200	2 083
Remboursement des dettes financières	78 294	66 607
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des emplois (II)	**113 973**	**126 092**
Variation du fonds de roulement net global		
Ressources nettes de fonds permanents (I-II)		
Emplois nets de fonds permanents (II-I)	**79 467**	**6 819**
Valeur du fonds de roulement à la clôture	**191 038**	**270 505**

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Besoins	Dégagement	Exercice clos le 30/09/2025 Solde	Exercice préc. 30/09/2024 Solde N-1
Variations d'exploitation				
Variations des actifs d'exploitation				
Stocks de matières et approvisionnements nets	31 141		-31 141	-46 957
En-cours et produits finis nets				
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes	417		-417	6 341
Créances clients et comptes rattachés nets	59 332		-59 332	61 167
Provisions pour dépréciation des clients douteux	2 658		-2 658	1 273
Autres créances d'exploitation (hors charges à répartir)	20 784		-20 784	-2 016
Variation des comptes courants debiteurs				
Variations des dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes				-14 028
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 279		-30 279	19 480
Autres dettes d'exploitation	87 569		-87 569	93 804
Totaux d'exploitation	**232 180**		**-232 180**	**119 064**
Variation nette d'exploitation (A)	***232 180***		***-232 180***	***119 064***
Variation hors exploitation				
Variation des autres débiteurs				
Variation des autres créditeurs				
Totaux hors exploitation				
Variation nette hors exploitation (B)				
Besoin de l'exercice en fonds de roulement			**-232 180**	
Dégagement de l'exercice en fonds de roulement				**119 064**
Variation de trésorerie				
Variation des disponibilités		311 647	311 647	-112 245
Variation des concours bancaires				
Totaux de trésorerie		**311 647**	**311 647**	**-112 245**
Variation nette de trésorerie (C)		***311 647***	***311 647***	***-112 245***
Variation du fonds de roulement net global				
Emploi net				
Ressource nette			**79 467**	**6 819**

	Tableau des Emplois et des Ressources	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2024 (12 mois)
CALCUL DE LA CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	Résultat net comptable	10 558	42 904
	+ Dotations aux amortissements et aux provisions	23 474	21 348
	- Reprises sur amortissements et sur provisions		1 273
	+ Valeur comptable des éléments d'actifs cédés	474	37 686
	- Produits des cessions d'éléments d'actif immobilisés		31 000
	- Subventions d'investissement virées au résultat		
	+ Autres variations complémentaires de la C.A.F.		
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	**= Capacité d'autofinancement de l'exercice**	**34 506**	**69 665**
	Cessions ou réductions de l'actif immobilisé		
	Prix de cession des immobilisations incorporelles		
	Prix de cession des immobilisations corporelles		31 000
	Prix de cession des immobilisations financières		
	Remboursement de prets, dépots et créances immobilisées		2 083
	Augmentation des capitaux propres		
	Augmentation de capital et apports		
	Augmentation des autres capitaux propres		
	Augmentation des dettes financières : emprunts souscrits		16 525
	Total des ressources (I)	**34 506**	**119 273**
	Diminution des capitaux propres		
	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
	Réduction de capital, autres distributions		
	Réductions des autres capitaux propres		
	Acquisitions d'éléments d'actifs immobilisés		
	Immobilisations incorporelles		
	Immobilisations corporelles	32 479	57 402
	Immobilisations financières		
	Octroi de prêts, dépôts et créances immobilisées	3 200	2 083
	Charges à répartir sur plusieurs exercices		
	Remboursement des dettes financières	78 294	66 607
	Total des emplois (II)	**113 973**	**126 092**
	Variation du fonds de roulement net global		
	Ressources nettes de fonds permanents (I-II)		
	Emplois nets de fonds permanents (II-I)	**79 467**	**6 819**
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	**Variations d'exploitation**		
	Variations des actifs d'exploitation		
	Stocks de matières et approvisionnements nets	-31 141	-46 957
	En-cours et produits finis nets		
	Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours		
	Avances et acomptes versés sur commandes	-417	6 341
	Créances clients et comptes rattachés nets	-59 332	61 167
	Provisions pour dépréciation des clients douteux	-2 658	1 273
	Autres créances d'exploitation (hors charges à répartir)	-20 784	-2 016
	Variations des dettes d'exploitation		
	Avances et acomptes reçus sur commandes		-14 028
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	-30 279	19 480
	Autres dettes d'exploitation	-87 569	93 804
	Totaux d'exploitation	**-232 180**	**119 064**
	Variation nette d'exploitation (A)	***-232 180***	***119 064***
	Variation hors exploitation		
	Variation des autres débiteurs		
	Variation des autres créditeurs		
	Totaux hors exploitation		
	Variation nette hors exploitation (B)		
	Variation du besoin en fonds de roulement	**-232 180**	**-119 064**
	Variation de trésorerie		
	Variation des disponibilités	311 647	-112 245
	Variation des concours bancaires		
	Variation nette de trésorerie (C)	***311 647***	***-112 245***
	Variation du fonds de roulement net global		
	Emploi net		
	Ressource nette	**79 467**	**6 819**

A.C.B.
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 15.000 Euros
Siège Social : 6 Parc d'activités de l'Estuaire, 56190 ARZAL
751 034 141 R.C.S. VANNES

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025 SOUMISE PAR LE GERANT A L'ASSOCIE UNIQUE

Il est envisagé d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à 10.558 euros de la manière suivante :

Affectation en totalité au poste « Autres réserves » ..... 10.558 euros
Compte tenu de cette affectation, ledit compte s'élèverait ainsi à 227.460

==========

* **Total égal au résultat de l'exercice .....10.558 euros**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, Monsieur CHICOYNEAU DE LAVALETTE, associé unique et seul gérant, constate qu'aucune somme n'a été distribuée à titre de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Le gérant

II - RESOLUTION D'AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025 VOTEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE LE 31 MARS 2026

TROISIEME DECISION

Monsieur Romain CHICOYNEAU DE LAVALETTE, associé unique et seul gérant, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à **10.558** euros de la manière suivante :

Affectation en totalité au poste « Autres réserves » ..... 10.558 euros
Compte tenu de cette affectation, ledit compte s'élève ainsi à 227.460

==========

* **Total égal au résultat de l'exercice .....10.558 euros**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, Monsieur Romain CHICOYNEAU DE LAVALETTE, associé unique et seul gérant, constate qu'aucune somme n'a été distribuée à titre de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Fait à ARZAL
Le 31 mars 2026

M. Romain CHICOYNEAU DE LAVALETTE
Associé unique