

TI'CAOS

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 175 000 Euros
Siège social : Chemin de Millepertuis, Cidex 426 – 06330 ROQUEFORT LES PINS
893 384 453 RCS GRASSE

* * * *

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE

DU 16 SEPTEMBRE 2026

PROCES VERBAL

* * * *

EXTRAIT

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique,

Sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 mars 2026, soit un **bénéfice** de **114 989,71** Euros, dans son intégralité au compte « Autres réserves », celui-ci présentant désormais un solde créditeur de 1 414 609,55 €.

L'Associée unique précise en outre qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

Pour extrait certifié conforme,

Le Président :
M. Olivier CHARVET



Règles et Méthodes Comptables

Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun événement n'est à signaler

Evénements postérieurs à la clôture

Aucun événement significatif n'est à signaler

Règles et méthodes comptables

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/03/2026 ont été élaborés et présentés en application du règlement ANC n°2014-03 et des règlements ANC 2015-06, 2016-07, 2018-07 et 2022-06.

À compter de l'exercice ouvert le 1er janvier 2025, la société applique le nouveau Plan Comptable Général conformément au règlement ANC n°2022-06. Cette réforme vise à moderniser la présentation des états financiers et à simplifier la nomenclature comptable. Elle entraîne notamment une révision des méthodes de comptabilisation de certaines opérations, une réduction du nombre de comptes, ainsi qu'une clarification des principes comptables. Les changements apportés n'ont pas d'impact significatif sur la situation financière ni sur le résultat de l'exercice. Les états financiers ont été établis selon les nouvelles règles, et les retraitements nécessaires ont été effectués afin d'assurer la comparabilité avec les exercices antérieurs.

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

- continuité de l'exploitation,
- 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.

Seules sont exprimées les informations ayant une importance significative. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations financières

Les titres de participation sont comptabilisés à leur valeur d'achat.

Une provision pour dépréciation des immobilisations financières est constituée lorsque la valeur recouvrable de ces titres est inférieure à la valeur comptable.

Intégration fiscale

A compter du 01/04/2022 la société Ti'Caos fait parti du périmètre groupe d'intégration fiscale dont la société OSAC n° SIREN 483712634 est tête de groupe.

Emprunt obligataire

Le 12/04/2021 un contrat d'émission d'un emprunt obligataire a été signé entre Ti'Caos et l'opticien Afflelou. Les modalités sont les suivantes :

Emission de 25 000 obligations convertibles en actions ordinaires ("OCA") au prix unitaire de 100€

Durée : 7 ans et 6 mois

Chaque OCA produira un intérêt annuel de 1%, sur 365 jours

Les intérêts sont capitalisés à chaque date anniversaire

Au cours de l'exercice les intérêts s'élèvent à 26 000.99 €.

Immobilisations

Règlement ANC 2022-06

Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2026
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions, créations, apport, et virements de poste à poste	Virements de poste à poste	Cessions ou mise hors srvc	
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Autres immobilisations incorporelles						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
FINANCIERES	Participations	6 236 564,00					6 236 564,00
	Créances rattachées à des participations	716 374,66		2 844 648,17		3 074 415,34	486 607,49
	Autres titres immobilisés	200 000,00					200 000,00
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 152 938,66		2 844 648,17		3 074 415,34	6 923 171,49
TOTAL		7 152 938,66		2 844 648,17		3 074 415,34	6 923 171,49

Amortissements

Règlement ANC 2022-06

Règlement ANC 2022-06			Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2026
						Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Fonds commercial							
	Autres immobilisations incorporelles							
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions sur sol propre							
	sur sol d'autrui							
	instal. agencement aménagement							
	Instal technique, matériel outillage industriels							
	Autres Instal., agencement, aménagement divers							
	Matériel de transport							
	Matériel de bureau, mobilier							
Emballages récupérables et divers								
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES								
TOTAL								

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances

Règlement ANC 2022-06

		31/03/2026	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	486 607,49	486 607,49	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		486 607,49	486 607,49	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

Dettes

Règlement ANC 2022-06

		31/03/2026	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles	2 626 100,31	2 626 100,31		
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	1 046 325,79	499 913,47	546 412,32	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 328,40	2 328,40		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	2 024 422,65	2 024 422,65		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		5 699 177,15	5 152 764,83	546 412,32	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		495 200,29			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

		31/03/2026	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 750,00	100,0000	175 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 750,00	100,0000	175 000,00

Provisions

Règlement ANC 2022-06

Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/03/2026
		Utilisées	Non utilisées	
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
PROVISIONS POUR RISQUES				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres				
PROVISIONS POUR CHARGES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Produits à recevoir

Règlement ANC 2022-06

31/03/2026

Total des Produits à recevoir		429
Autres créances		429
BANQUE - INTERETS COURUS A REC	429	

Charges à payer

Règlement ANC 2022-06

31/03/2026

Total des Charges à payer		2 566
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit EMPRUNTS ET S DE CREDIT A - 1 A	238	238
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURNISSEURS - FACT. NON PARVE	2 328	2 328

Charges et Produits constatés d'avance

	31/03/2026	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION			
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Désignation de l'entreprise : SAS TI'CAOS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12				
Adresse de l'entreprise : Chemin DE MILLEPERTUIS		Durée de l'exercice précédent * 12				
Numéro SIRET * 8 9 3 3 8 4 4 5 3 0 0 0 1 3		Néant ☐ *				
		Exercice N, clos le, 31032025				
		N-1 31032024				
		Brut 1				
		Amortissements, provisions 2				
		Net 3				
		Net 4				
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC		
		Fonds commercial (1)	AB	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC		
		Constructions	AP	AC		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU		
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV	6 236 564	6 086 587
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	716 375	1 050 211
Autres titres immobilisés		BD	BE	200 000	200 000	
Prêts		BF	BG			
Autres immobilisations financières *	BH	BI				
TO TAL (II)		BJ	BK	7 152 939	7 336 798	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU		
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY		
		Autres créances (3)	BZ	CA		5 932
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
Disponibilités		CF	CG	397 527	372 495	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI			
	TO TAL (III)	CJ	CK	397 527	378 427	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN				
	TO TAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	7 550 465	7 715 225	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	716 375	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise SAS TTCAOS		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 175 000.....)	DA	175 000	175 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	17 500	17 500
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 103 444	633 326
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	196 176	470 118
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 492 120	1 295 944
	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		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	2 600 099	2 574 356
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 541 639	2 032 529
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 914 348	1 810 258
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 260	2 138
	Dettes fiscales et sociales	DY		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	6 058 346	6 419 281
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	7 550 465	7 715 225
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre 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	5 012 258	4 877 992
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		14	

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

Désignation de l'entreprise : SAS TI'CAOS		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue { biens* services *	FD		FE		FF			
		FG		FH		FI			
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		FK		FL			
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP			
	Autres produits (1) (11)					FQ			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	4 670	4 281	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX			
	Salaires et traitements *					FY			
	Charges sociales (10)					FZ			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * (14) - dotations aux provisions					GA		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GB		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GC		
							GD		
	Autres charges (12)					GE			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	4 670	4 281	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	(4 670)	(4 281)		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	283 912	570 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	62 924	52 132	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	346 835	622 132	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	145 990	147 733	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)					GU	145 990	147 733		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	200 845	474 399		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	196 176	470 118		

Désignation de l'entreprise SAS TI'CAOS		Néant ☐ *				
		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	346 835	622 132	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	150 660	152 014	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	196 176	470 118	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
	(3)	Dont	{ - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HP		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		HQ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IH		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		IJ		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		IK		
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		HX		
	(9)	Dont transferts de charges		RC		
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		RD		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A1		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A2		
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9		A3		
	(13)	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		A4		
	(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 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	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

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