A.M.I. 37

Société par Actions Simplifiée au Capital de 100.200 Euros

Siège social : 30 Rue Gustave Eiffel ZA La Loge
AZAY LE RIDEAU (Indre et Loire)

R.C.S. TOURS 522 608 520

PROPOSITION DE RESOLUTION PORTANT SUR L'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2026

L'Assemblée Générale,

Approuve la proposition de la Présidente et décide d'affecter le bénéfice du dernier exercice dont elle constate l'existence et s'élevant à	:	195.769 € :
	:	========== :

De la manière suivante :

– Aux associés à titre de dividendes, la somme de	:	150.000 € :
– Au poste « Autres réserves », le solde soit la somme de étant observé que la réserve légale est intégralement dotée	:	45.769 € :
	:	---------- :
Ensemble égal à	:	195.769 € :

ADOPTION DE LA RESOLUTION PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 27 JUILLET 2026

---oOo---

Certifiée exacte par la Présidente
JC CONSULTING, représentée par
M. Jérôme COTRET.

Certifié conforme



Etats financiers au 31/03/2026

Bilan

Certifié conforme

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/03/2026			31/03/2025
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (II)				
	Immobilisations incorporelles				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	12 193	6 719	5 473	3 775
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations tech.,mat. et outillage indus.	485 391	333 017	152 375	57 578
	Autres immobilisations corporelles	395 713	240 311	155 403	108 527
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	Immobilisations financières (1)				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	15 223		15 223	15 223
	Total de l'actif immobilisé (III)	**908 520**	**580 046**	**328 474**	**185 103**
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en-cours**				
	Matières premières et autres approvisionnements	74 136		74 136	50 151
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes	694		694	205
	Créances (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	429 454		429 454	500 103
	Autres créances	28 794		28 794	24 628
	Charges constatées d'avance	15 037		15 037	7 387
	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Actions propres				
	Autres titres	15 132		15 132	14 692
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	658 325		658 325	521 435
	Total de l'actif circulant (IV)	**1 221 572**		**1 221 572**	**1 118 601**
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (V)				
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	**2 130 092**	**580 046**	**1 550 045**	**1 303 704**

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an		
(2) dont créances à moins d'un an	473 284	432 118

Certifié conforme

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/03/2026	31/03/2025
Capitaux Propres	Capital (dont versé 100 200)	100 200	100 200
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves :		
	Réserve légale	10 309	10 309
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	517 065	498 600
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**195 769**	**143 465**
	Subventions d'investissement	7 176	9 292
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres (I)	**830 520**	**761 867**
Autres fonds propres	Fonds non remboursables		
	Avances conditionnées		
	Droits du concédant		
	Total des autres fonds propres (II)		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions (III)		
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	158 729	105 246
	Emprunts et dettes financières divers (2)	3 909	1 666
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	171 743	104 717
	Dettes fiscales et sociales	385 145	308 069
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		22 140
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes(1) (IV)	**719 526**	**541 837**
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)		
	TOTAL GENERAL DU PASSIF (I à V)	**1 550 045**	**1 303 704**

(1)	Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	616 931	512 209
(2)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	31/03/2026 12 mois	31/03/2025 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue	2 670 845		2 670 845	2 460 957
	Montant net du chiffre d'affaires	**2 670 845**		**2 670 845**	**2 460 957**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions			5 033	2 500
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				9 479
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			15 000	
	Autres produits			19 534	18
	Total des produits d'exploitation (I)			**2 710 411**	**2 472 954**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stocks				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements			264 055	220 593
	Variation de stocks			(23 985)	(1 852)
	Autres achats et charges externes (1)			757 506	676 694
	Impôts, taxes et versements assimilés			19 095	16 797
	Salaires			979 997	957 001
	Cotisations sociales			395 818	363 691
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements			66 743	65 386
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
	Dotations aux provisions				
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			1 718	
	Autres charges			16	18
	Total des charges d'exploitation (II)			**2 460 963**	**2 298 329**
	1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**249 448**	**174 626**

(1) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros** — Règlement ANC 2022-06

		31/03/2026	31/03/2025
	1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**249 448**	**174 626**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS	De participation (2)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)		
	Autres intérêts et produits assimilés (2)	10 748	12 026
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des cessions d'immobilisations financières		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Total des produits financiers (V)	**10 748**	**12 026**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (3)	6 045	4 378
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Total des charges financières (VI)	**6 045**	**4 378**
	2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**4 703**	**7 648**
	3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV + V - VI)	**254 151**	**182 273**
	Produits exceptionnels (VII)		**2 116**
	Charges exceptionnelles (VIII)		
	4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		**2 116**
	Participation des salariés aux résultats (IX)		
	Impôts sur les bénéfices (X)	58 382	40 924
	Total des produits (I+III+V+VII)	**2 721 159**	**2 487 096**
	Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**2 525 390**	**2 343 631**
	BENEFICE OU PERTE	**195 769**	**143 465**
	(2) dont produits concernant les entités liées		
	(3) dont intérêts concernant les entités liées	2 081	1 282

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 550 045** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 721 159** euros et un total **charges** de **2 525 390** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **195 769** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2025** et finit le **31/03/2026.**
Il a une durée de **12** mois

Conventions comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

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

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

L'entreprise est éligible aux mesures de simplification prévues pour les PME. Une analyse détaillée des immobilisations n'a pas fait apparaître d'immobilisations nécessitant une décomposition.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

** Durées d'amortissement :*

Immobilisations non décomposées : amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

** Modes d'amortissement :*

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Logiciels	Linéaire	1 à 3 ans
Matériel et outillage	Linéaire	de 3 à 8 ans
Installations et agencements	Linéaire	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau/informatique	Linéaire	de 3 à 4 ans
Mobilier	Linéaire	sur 8 ans

Stocks et travaux en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Autres informations

** Engagements de retraite*

La société a souscrit courant 2014 un contrat d'assurances "Indemnités de fin de carrière" (externalisation des IFC). Les sommes acquises à la clôture de l'exercice social, s'élevent à 20 K€ couvrant l'engagement de retraite à moyen terme d'un montant estimé à 39 864 €.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles. Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds est de : 4.14 % (inflation comprise).
- taux de croissance des salaires : 4 % pour les catégories Employés et Cadres
- âge de départ à la retraite : 64 ans
- taux de rotation du personnel : 4 % pour la catégorie Employés et 1 % pour les cadres
- table de taux de mortalité : table réglementaire TH/TF 00-02
- taux de charges sociales patronales moyen : 45% pour toutes les catégories.

** Subvention d'investissement*

Pour rappel, la société a obtenu en décembre 2022 une subvention de la CARSAT au titre du contrat de prévention des risques professionnels. Le montant de la subvention accordée est de 30% du coût investi sur une enveloppe éligible de 47 020 €, soit une subvention obtenue pour 14 106 €. La société a opté pour le régime de l'étalement de cette subvention au rythme des amortissements pratiqués des biens subventionnés. Le montant de la quote-part de subvention rapportée au résultat s'élève à 2 116 € pour l'exercice clos le 31/03/2026.

Note complémentaire

Note d'information

Modernisation de la présentation des états financiers

À compter de l'exercice ouvert le 01/01/2025, les comptes annuels de la société sont établis conformément aux dispositions issues de la réforme relative à la modernisation des états financiers, prévue par le règlement de l'Autorité des normes comptables modifiant le Plan Comptable Général.

Cette réforme vise principalement à :

- moderniser et clarifier la présentation du bilan et du compte de résultat ;
- améliorer la lisibilité et la compréhension de l'information financière ;
- rapprocher la présentation des états financiers des pratiques économiques actuelles, tout en maintenant les principes fondamentaux de la comptabilité française.

Les principaux changements portent notamment sur :

- l'évolution de certaines rubriques et intitulés du bilan et du compte de résultat ;
- une présentation plus cohérente des postes reflétant l'activité et la situation financière de l'entité ;
- des adaptations destinées à mieux distinguer les opérations courantes des éléments à caractère exceptionnel.

Ces évolutions concernent exclusivement la **présentation des états financiers** et **n'ont pas d'impact sur le résultat, la situation nette ou les flux économiques de l'entreprise**. Les méthodes d'évaluation et les principes comptables appliqués demeurent inchangés.

Les comptes de l'exercice précédent ont été présentés selon les anciennes règles. En conséquence, certaines rubriques peuvent ne pas être strictement comparables d'un exercice à l'autre, sans que cela n'altère la compréhension globale des comptes.

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**
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 srvce	
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Autres immobilisations incorporelles	9 303		5 670		2 780	12 193
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**9 303**		**5 670**		**2 780**	**12 193**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	394 297		118 060		26 966	485 391
	Instal., agencement, aménagement divers	31 726		35 750			67 476
	Matériel de transport	273 180		47 510		20 802	299 889
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	23 507		4 841			28 348
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**722 711**		**206 162**		**47 768**	**881 105**
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	15 223					15 223
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**15 223**					**15 223**
	TOTAL	**747 236**		**211 832**		**50 548**	**908 520**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**
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			5 528	2 253	1 062	6 719
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			**5 528**	**2 253**	**1 062**	**6 719**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			336 719	23 264	26 966	333 017
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			20 903	4 419		25 322
	Matériel de transport			183 267	32 183	20 802	194 648
	Matériel de bureau, mobilier			15 716	4 624		20 340
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**556 606**	**64 489**	**47 768**	**573 327**
	TOTAL			**562 134**	**66 743**	**48 830**	**580 046**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement 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 et Dettes

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/03/2026	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	15 223		15 223
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	429 454	429 454	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	417	417	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	18 403	18 403	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	9 974	9 974	
	Charges constatées d'avance	15 037	15 037	
	TOTAL DES CREANCES	**488 507**	**473 284**	**15 223**

Prêts accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/03/2026	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	158 729	56 134	102 595	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	171 743	171 743		
	Personnel et comptes rattachés	219 526	219 526		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	120 712	120 712		
	Impôts sur les bénéfices	16 198	16 198		
	Taxes sur la valeur ajoutée	26 066	26 066		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 644	2 644		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	3 909	3 909		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**719 526**	**616 931**	**102 595**	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	150 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	96 613
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/03/2026	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	600,00	167,0000	100 200,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**600,00**	**167,0000**	**100 200,00**

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/03/2026
Total des Charges à payer		**243 031**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**235**
INT.COURUS/EMPRUNT ETAB.C	*235*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**55 017**
FACT NON PARV EDF EAU	*498*	
FACT NON PARV LOC IMMO/CHG LOC	*2 642*	
FACT NON PARV ASSURANCES	*7 276*	
FACT NON PARV HOLDING	*42 000*	
FACT NON PARV HONORAIRES	*2 381*	
FACT NON PARV DEPL MISSION	*221*	
Dettes fiscales et sociales		**187 778**
CONGES A PAYER	*93 664*	
AUTRES CHARG.PERS.A PAYER	*33 713*	
ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	*37 859*	
ORG.SOC. CHG A PAY.S/PRIMES-HS	*19 983*	
ORG SOC A PAYER TAXE APPR	*1 002*	
ETAT CH A PAYER CFE	*308*	
ETAT CH A PAYER CVAE.	*1 249*	

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

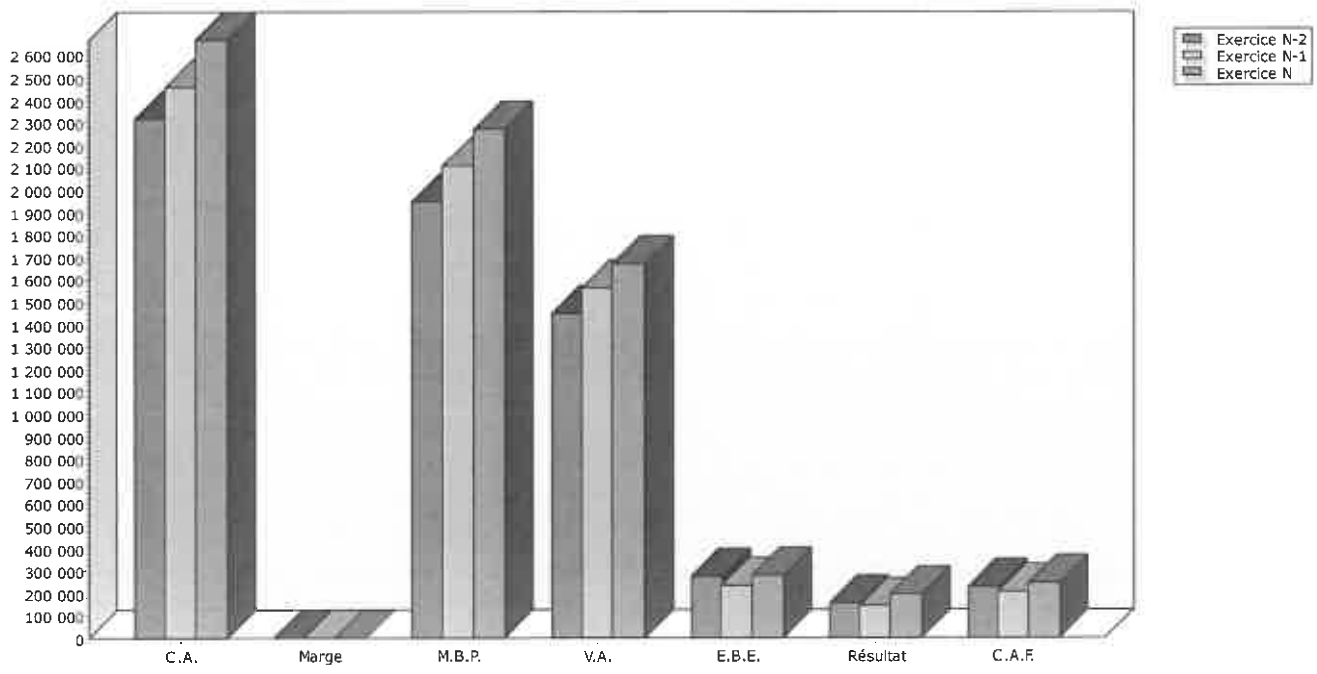
		31/03/2026
Total des Produits à recevoir		**12 835**
Autres créances clients		**8 935**
CLIENTS FACT. A ETABLIR	*8 935*	
Autres créances		**3 900**
ORG.SOC. PROD.A RECEVOIR	*417*	
BANQUES PROD. A RECEVOIR	*3 483*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/03/2026
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**15 037**
Maintenance		7 453	
Assurances		1 495	
Locations mobilières		2 362	
Autres charges de personnel		3 291	
Publicité		436	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**15 037**

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en **euros** Règlement ANC 2022-06	31/03/2026	31/03/2025	Variation	N/N-1	31/03/2024
Nombre de mois	**12**	**12**			**12**
Chiffre d'affaires	**2 670 845**	**2 460 957**	*209 888*	*8,53*	**2 316 166**
Marge commerciale *% sur vente de marchandises*					
Marge brute de production *% sur production*	**2 270 399** *85,01*	**2 111 085** *85,78*	*159 314*	*7,55*	**1 950 330** *84,21*
Valeur ajoutée *% sur CA*	**1 673 269** *62,65*	**1 565 522** *63,61*	*107 747*	*6,88*	**1 450 189** *62,61*
Excédent brut d'exploitation *% sur CA*	**281 275** *10,53*	**230 533** *9,37*	*50 743*	*22,01*	**270 310** *11,67*
Résultat net comptable *% sur CA*	**195 769** *7,33*	**143 465** *5,83*	*52 304*	*36,46*	**155 030** *6,69*
Capacité d'autofinancement	**247 114**	**206 735**	*40 379*	*19,53*	**228 365**
Besoin en fonds de roulement *Nombre de jours de CA*	**(8 774)** *(1,18)*	**147 549** *21,58*	*(156 323)*	*-105,9*	**117 707** *18,30*
Rotations (en jours)					
- Stock marchandises					
- Stock produits finis					
- Crédit fournisseurs	51,20	35,36			40,45
- Crédit clients	48,24	60,84			59,65



Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en **euros** Règlement ANC 2022-06	01/04/2025 31/03/2026	12 mois	01/04/2024 31/03/2025	12 mois	Ecarts	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	**2 670 845**	*100,00*	**2 460 957**	*100,00*	**209 888**	*8,53*
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	2 670 845	*100,00*	2 460 957	*100,00*	209 888	*8,53*
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**2 670 845**	***100,00***	**2 460 957**	***100,00***	**209 888**	*8,53*
- Achats stockés approvisionnement	264 055	*9,89*	220 593	*8,96*	43 463	*19,70*
- Variation des stocks et approvisionnement	(23 985)	*-0,90*	(1 852)	*-0,08*	(22 133)	*N/S*
- Achats de sous-traitance directe	160 376	*6,00*	131 131	*5,33*	29 245	*22,30*
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	**2 270 399**	*85,01*	**2 111 085**	*85,78*	**159 314**	*7,55*
MARGES (Commerciale + Production)	**2 270 399**	*85,01*	**2 111 085**	*85,78*	**159 314**	*7,55*
- Achats non stockés (c)	84 748	*3,17*	92 812	*3,77*	(8 064)	*-8,69*
- Autres charges externes (c)	512 382	*19,18*	452 751	*18,40*	59 631	*13,17*
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	**997 576**	*37,35*	**895 436**	*36,39*	**102 140**	*11,41*
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	**1 673 269**	*62,65*	**1 565 522**	*63,61*	**107 747**	*6,88*
+ Subventions	2 917	*0,11*	2 500	*0,10*	417	*16,66*
- Impôts, taxes sur rémunérations	15 025	*0,56*	13 203	*0,54*	1 821	*13,79*
- Autres impôts et taxes	4 071	*0,15*	3 594	*0,15*	477	*13,26*
- Salaires	979 997	*36,69*	957 001	*38,89*	22 997	*2,40*
- Cotisations sociales	395 818	*14,82*	363 691	*14,78*	32 127	*8,83*
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**281 275**	*10,53*	**230 533**	*9,37*	**50 743**	*22,01*
+ Reprises sur amortissements et provisions			9 479	*0,39*	(9 479)	*-100,0*
+ Pdts des cessions d'immos incorp. et corp.	15 000	*0,56*			15 000	
+ Autres produits de gestion courante	19 534	*0,73*	18		19 516	*N/S*
+ Quote-part des subv. d'invest. virée au résultat	2 116	*0,08*			2 116	
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	66 743	*2,50*	65 386	*2,66*	1 356	*2,07*
- Valeurs cptbles d'immos incorp. et corp. cédées	1 718	*0,06*			1 718	
- Autres charges de gestion courante	16		18		(2)	*-10,62*
RÉSULTAT EXPLOITATION	**249 448**	*9,34*	**174 626**	*7,10*	**74 823**	*42,85*
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	10 748	*0,40*	12 026	*0,49*	(1 278)	*-10,63*
- Charges financières	6 045	*0,23*	4 378	*0,18*	1 667	*38,07*
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**254 151**	*9,52*	**182 273**	*7,41*	**71 878**	*39,43*
Produits exceptionnels			2 116	*0,09*	(2 116)	*-100,0*
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			**2 116**	*0,09*	**(2 116)**	*-100,0*
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	58 382	*2,19*	40 924	*1,66*	17 458	*42,66*
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**195 769**	*7,33*	**143 465**	*5,83*	**52 304**	*36,46*

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en **euros** Règlement ANC 2022-06	01/04/2025 31/03/2026 12 mois		01/04/2024 31/03/2025 12 mois		01/04/2023 31/03/2024 12 mois		01/04/2022 31/03/2023 12 mois		01/04/2021 31/03/2022 12 mois	
CHIFFRE D'AFFAIRES	**2 670 845**	*00,0*	**2 460 957**	*00,0*	**2 316 166**	*00,0*	**2 083 218**	*00,0*	**2 013 159**	*00,0*
Ventes de marchandises										
- Achats de marchandises										
- Variation stocks de marchandises										
MARGE COMMERCIALE (a)										
Production vendue	2 670 845	*00,0*	2 460 957	*00,0*	2 316 166	*00,0*	2 083 218	*00,0*	2 013 159	*00,0*
+ Variation production stockée										
+ Production immobilisée										
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**2 670 845**	*00,0*	**2 460 957**	*00,0*	**2 316 166**	*00,0*	**2 083 218**	*00,0*	**2 013 159**	*00,0*
- Achats stockés approvisionnement	264 055	*9,89*	220 593	*8,96*	210 105	*9,07*	282 986	*13,58*	291 995	*14,50*
- Variation des stocks et approvisionnement	(23 985)	*-0,90*	(1 852)	*-0,08*	(19 030)	*-0,82*	(4 645)	*-0,22*	(1 820)	*-0,09*
- Achats de sous-traitance directe	160 376	*6,00*	131 131	*5,33*	174 762	*7,55*	101 789	*4,89*	32 427	*1,61*
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	**2 270 399**	*85,01*	**2 111 085**	*85,78*	**1 950 330**	*84,21*	**1 703 088**	*81,75*	**1 690 558**	*83,98*
MARGES (Commerciale + Production)	**2 270 399**	*85,01*	**2 111 085**	*85,78*	**1 950 330**	*84,21*	**1 703 088**	*81,75*	**1 690 558**	*83,98*
- Achats non stockés (c)	84 748	*3,17*	92 812	*3,77*	79 160	*3,42*	72 525	*3,48*	57 059	*2,83*
- Autres charges externes (c)	512 382	*19,18*	452 751	*18,40*	420 982	*18,18*	363 645	*17,46*	348 106	*17,29*
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	**997 576**	*37,35*	**895 436**	*36,39*	**865 978**	*37,39*	**816 300**	*39,18*	**727 766**	*36,15*
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	**1 673 269**	*62,65*	**1 565 522**	*63,61*	**1 450 189**	*62,61*	**1 266 918**	*60,82*	**1 285 393**	*63,85*
+ Subventions	2 917	*0,11*	2 500	*0,10*	3 500	*0,15*				
- Impôts, taxes sur rémunérations	15 025	*0,56*	13 203	*0,54*	13 393	*0,58*	10 713	*0,51*	11 702	*0,58*
- Autres impôts et taxes	4 071	*0,15*	3 594	*0,15*	3 089	*0,13*	2 497	*0,12*	4 302	*0,21*
- Salaires	979 997	*36,69*	957 001	*38,89*	862 802	*37,25*	799 494	*38,38*	758 037	*37,65*
- Cotisations sociales	395 818	*14,82*	363 691	*14,78*	304 094	*13,13*	287 478	*13,80*	268 741	*13,35*
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**281 275**	*10,53*	**230 533**	*9,37*	**270 310**	*11,67*	**166 737**	*8,00*	**242 611**	*12,05*
+ Reprises sur amortissements et provisions			9 479	*0,39*	2 617	*0,11*	1 242	*0,06*	18 465	*0,92*
+ Pdts des cessions d'immos incorp. et corp.	15 000	*0,56*								
+ Autres produits de gestion courante	19 534	*0,73*	18		102		38		120	*0,01*
+ Quote-part des subv. d'invest. au résultat	2 116	*0,08*								
- Dotations aux amort.,dépréciations et prov.	66 743	*2,50*	65 386	*2,66*	74 586	*3,22*	74 521	*3,58*	73 711	*3,66*
- Valeurs cptbles d'immos incorp.corp. céd.	1 718	*0,06*								
- Autres charges de gestion courante	16		18		171	*0,01*	880	*0,04*	744	*0,04*
RÉSULTAT EXPLOITATION	**249 448**	*9,34*	**174 626**	*7,10*	**198 273**	*8,56*	**92 616**	*4,45*	**186 742**	*9,28*
Bénéfice-perte sur opérations en commun										
+ Produits financiers	10 748	*0,40*	12 026	*0,49*	4 570	*0,20*	644	*0,03*	247	*0,01*
- Charges financières	6 045	*0,23*	4 378	*0,18*	2 846	*0,12*	4 333	*0,21*	3 123	*0,16*
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**254 151**	*9,52*	**182 273**	*7,41*	**199 997**	*8,63*	**88 927**	*4,27*	**183 867**	*9,13*
Produits exceptionnels			2 116	*0,09*	2 116	*0,09*	13 082	*0,63*		
- Charges exceptionnelles					1 909	*0,08*	1 381	*0,07*		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			**2 116**	*0,09*	**207**	*0,01*	**11 701**	*0,56*		
- Participation des salariés										
- Impôts sur les bénéfices	58 382	*2,19*	40 924	*1,66*	45 174	*1,95*	20 019	*0,96*	43 823	*2,18*
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**195 769**	*7,33*	**143 465**	*5,83*	**155 030**	*6,69*	**80 609**	*3,87*	**140 044**	*6,96*

Du résultat à la trésorerie

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06 Etat en valeurs nettes

	31/03/2026 Impact sur la trésorerie Recette	Dépense
Votre résultat comptable est de	195 769	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés)	68 461	
Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...)		17 116
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation	247 114	
Votre entreprise a en plus bénéficié de :		
Financement externe		
Produits des cessions et réductions des immobilisations financières	15 000	
Apports et comptes courants	2 242	
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice	150 000	
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes	167 242	
Mais votre entreprise à des :		
Eléments à financer		
Dividendes		
Acquisitions d'éléments immobilisés		211 832
Prélèvements et comptes courants		125 000
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts		96 517
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		433 349
Compte tenu de :		
La situation de trésorerie de l'exercice précédent	536 127	
La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à	517 135	
Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Variation des stocks		23 985
Acomptes versés		489
Variation des créances clients	70 649	
Variation des autres créances		11 816
Acomptes reçus		
Variation des dettes fournisseurs	67 026	
Variation des autres dettes	54 937	
Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation	156 323	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de	673 457	