Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2025			30/09/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	39 148	30 238	8 910	20 010
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	2 107	2 107		
	Autres immobilisations corporelles	640 456	223 688	416 769	81 677
	Immobilisations en cours	12 500		12 500	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 000		2 000	2 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	18 495		18 495	24 230
	Autres immobilisations financières	24 810		24 810	330
	TOTAL (II)	**739 517**	**256 032**	**483 484**	**128 247**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	35 250		35 250	34 380
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	840 328	41 852	798 476	910 393
	Autres créances	36 523		36 523	45 136
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	94 920		94 920	86 148
	DISPONIBILITES	612 397		612 397	785 635
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	25 800		25 800	24 743
	TOTAL (III)	**1 645 219**	**41 852**	**1 603 367**	**1 886 435**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**2 384 735**	**297 884**	**2 086 851**	**2 014 682**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			43 305	24 560
	(3) dont créances à plus d'un an				

Pour copie certifiée conforme

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2025	30/09/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	500 000	500 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	50 000	50 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	3 717	402
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**221 664**	**248 315**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**775 381**	**798 717**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	54 200	54 200
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**54 200**	**54 200**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	244 209	16 721
	Emprunts et dettes financières divers (3)	39 823	8 068
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	112 875	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 928	88 464
	Dettes fiscales et sociales	568 733	686 227
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	31 782	133 336
	Produits constatés d'avance (1)	215 920	228 950
	Total des dettes	**1 257 270**	**1 161 765**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**2 086 851**	**2 014 682**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	221 664,16	248 315,00
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 144 395	1 161 765
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

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 **2 086 851** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 436 216** euros et un total **charges** de **3 214 551** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **221 664** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2024** et finit le **30/09/2025.**
Il a une durée de **12** mois.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Stocks et en cours

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

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

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.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	65 097				25 949	39 148
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**65 097**				**25 949**	**39 148**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 107					2 107
	Instal., agencement, aménagement divers	206 731		296 459		117 127	386 062
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	245 019		95 023		85 648	254 394
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			279 555		267 055	12 500
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**453 856**		**671 036**		**469 829**	**655 063**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 000					2 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	24 560		24 480		5 735	43 305
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**26 560**		**24 480**		**5 735**	**45 305**
	TOTAL	**545 513**		**695 516**		**501 513**	**739 517**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	45 087	11 099	25 949	30 238
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**45 087**	**11 099**	**25 949**	**30 238**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 107			2 107
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	162 773	25 429	117 127	71 074
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	207 299	26 133	80 818	152 614
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**372 179**	**51 561**	**197 946**	**225 795**
	TOTAL	**417 266**	**62 660**	**223 894**	**256 032**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements 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 et de développement							
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							

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	54 200			54 200
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**54 200**			**54 200**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	69 399	41 852	69 399	41 852
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**69 399**	**41 852**	**69 399**	**41 852**
	TOTAL GENERAL	**123 599**	**41 852**	**69 399**	**96 052**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation		41 852	69 399	
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	18 495	18 495	
	Autres immobilisations financières	24 810	24 810	
	Clients douteux ou litigieux	59 889	59 889	
	Autres créances clients	780 439	780 439	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	803	803	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	13 920	13 920	
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 346	4 346	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	17 454	17 454	
	Charges constatées d'avances	25 800	25 800	
	TOTAL DES CREANCES	**945 957**	**945 957**	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	5 735
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		30/09/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	244 209	244 209		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	43 928	43 928		
	Personnel et comptes rattachés	233 233	233 233		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	155 711	155 711		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	167 659	167 659		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	12 131	12 131		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	39 823	39 823		
	Autres dettes	31 782	31 782		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	215 920	215 920		
	TOTAL DES DETTES	**1 144 395**	**1 144 395**		

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	255 014
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	27 525
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	39 823

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2025
Total des Produits à recevoir		**115 745**
Autres créances clients		**102 480**
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	*102 480*	
Autres créances		**13 265**
INTERETS COURUS A RECEVOIR	*13 265*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros** | **30/09/2025**

Total des Charges à payer		**333 597**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**5 211**
FOURN. FACT. NON PARVEN.	*5 211*	
Dettes fiscales et sociales		**307 844**
DETTES PROV. POUR CP	*34 831*	
AUTRES CHARGES A PAYER	*198 170*	
CHARGES SOCIALES SUR CP	*14 485*	
AUTRES CHARGES A PAYER	*60 358*	
Autres dettes		**20 543**
CLIENTS R.R.R. A ETABLIR	*20 543*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**30/09/2025**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		25 800	**25 800**
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**25 800**

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**30/09/2025**
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		215 920	**215 920**
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			**215 920**

Capital social

Etat exprimé en **euros**	30/09/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	500 000,00	1,0000	500 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**500 000,00**	**1,0000**	**500 000,00**

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2025
Chiffre d'affaires par secteur d'activité		**3 241 791**
Ventes de marchandises		**4 810**
VENTES MARCHANDISES 20%	*4 231*	
FOURNITURES 20% SL	*579*	
Production vendue Services		**3 236 981**
PRESTATIONS DE SERVICES 20%	*2 600 883*	
PREST SERVICES N/S - DONS	*2 795*	
PREST SERVICES FRANCE 20% MLH	*590 965*	
PREST SERVICES EXPORT	*13 707*	
HONO HCEE MLH	*386*	
DEBOURS TAXABLES	*11 688*	
DEBOURS NON TAXABLES	*4 547*	
REFACTURATIONS DIVERSES	*8 400*	
REFACTURATION FORMATIONS OPCO	*3 610*	
Chiffre d'affaires par marché géographique		**3 241 791**
Chiffre d'affaires FRANCE		**3 241 791**
VENTES MARCHANDISES 20%	*4 231*	
FOURNITURES 20% SL	*579*	
PRESTATIONS DE SERVICES 20%	*2 600 883*	
PREST SERVICES N/S - DONS	*2 795*	
PREST SERVICES FRANCE 20% MLH	*590 965*	
PREST SERVICES EXPORT	*13 707*	
HONO HCEE MLH	*386*	
DEBOURS TAXABLES	*11 688*	
DEBOURS NON TAXABLES	*4 547*	
REFACTURATIONS DIVERSES	*8 400*	
REFACTURATION FORMATIONS OPCO	*3 610*	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en **euros**	30/09/2025	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		299 100		**299 100**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(4 829)		**(4 829)**
RESULTAT COMPTABLE		**294 271**		**294 271**

(1) après retraitements fiscaux.

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

	Etat exprimé en **euros**	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2023	30/09/2024	30/09/2025
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social			500 000	500 000	500 000
	Nombre d'actions ordinaires					500 000
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)			3 530 226	3 405 973	3 241 791
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.			430 564	411 634	329 385
	Impôts sur les bénéfices			81 949	80 970	72 607
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions			245 067	248 315	221 664
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.					1
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions					
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié					
	Montant de la masse salariale			1 600 697	1 641 826	1 560 443
	Montant des sommes versées en avantages sociaux			704 954	664 152	695 146

CENTRE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE D'ALSACE
Société par Actions Simplifiée d'Expertise-comptable et de Commissaires aux comptes
au capital de 500.000 euros
Inscrite au Tableau de l'Ordre des experts-comptables de la Région Alsace
sous le numéro 18 00002489 01
et auprès de la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes de Colmar
Siège social : 24, avenue de Bâle 68300 SAINT-LOUIS
RCS MULHOUSE 491 199 097

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 MARS 2026

AFFECTATION DU RESULTAT
EXERCICE CLOS LE 30.09.2025

.....

(...)

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à 221.664 euros de la manière suivante :

Origine		
Résultat de l'exercice		**221.664 euros**
Autres réserves		3.717 euros
Affectation :		
Distribution	225.000 euros	
Totaux	**225.000 euros**	**225.000 euros**

Il reviendra par conséquent à chacune des 500.000 actions composant le capital social un dividende unitaire arrondi de 0,45 €, mis en paiement à compter du 1er avril 2026.

Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions en vigueur, ce dividende ouvre droit, au profit des associés personnes physiques fiscalement domiciliés en France, à un prélèvement forfaitaire unique de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 18,6 %, soit une taxation globale de 31,4 %.

En cas d'option pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu, le dividende ouvre droit, au profit des associés personnes physiques fiscalement domiciliés en France, à l'abattement mentionné au 2° de l'article 158-3 du Code Général des Impôts et calculé sur la totalité de son montant.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30/09/2024	245.000 €	0 €	0 €
30/09/2023	245 000 €	0 €	0 €
30/09/2022	169 000 €	0 €	0 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée, 500 000 voix ayant voté pour, 0 voix ayant voté contre, 0 voix s'étant abstenue.

(...)

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait de procès-verbal de la présente assemblée pour accomplir toutes formalités légales.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée, 500 000 voix ayant voté pour,0 voix ayant voté contre, 0 voix s'étant abstenue.

.....

Pour extrait certifié conforme
Le Président
Jean-Frédéric BACHER