



SASU BNT

LE CLOS DE LA MADELEINE
ZAC DE LA MADELEINE
34800 CLERMONT L HERAULT

Comptes annuels

01/01/2025 au 31/12/2025

SARL SOCIETE PROVENCALE D'EXPERTISE COMPTABLE - Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

Siège social : 26 bd d'Avignon - BP 80024 - 84170 Montoux Tel : 04 32 81 08 20 Fax : 04 32 81 09 65 Email : contact@soprec.net

SARL au capital de 80 000 € - Siret : 498 909 456 00036 - Code APE : 6920 Z

SASU BNT

LE CLOS DE LA MADELEINE
ZAC DE LA MADELEINE
34800 CLERMONT L HERAULT

COMPTES ANNUELS du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Pages
- Attestation des comptes	1
COMPTES ANNUELS	
- Analyse de votre entreprise	2
- Bilan, Indicateurs financiers	3
- Bilan actif-passif	4 et 5
- Compte de résultat	6 et 7
- Annexe ANC 2022-06	8 à 13
- Détail des comptes bilan actif passif	14 et 15
- Détail Compte de résultat	16 à 18
- Annexe à la liasse fiscale	19 et 20
DOSSIER FISCAL	
- Liasse 2065	21 et 22
- Liasses 2033-A à 2033-F	23 à 29
DOSSIER DE GESTION	
- Bilan synthétique	30
- Détail bilan synthétique	31 et 32
- Soldes intermédiaires de gestion	33
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	34 à 36
- Equilibre financier	37
- Tableau de financement	38 et 39
- Du résultat à la trésorerie	40
- Ratios	41

SOPREC
26 BD D'AVIGNON

84170 MONTEUX
0432810820

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SASU BNT
LE CLOS DE LA MADELEINE
ZAC DE LA MADELEINE
34800 CLERMONT L HERAULT

relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	300 508 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	242 804 Euros
- Résultat net comptable,	(12 640) Euros

Fait à MONTEUX
Le 14/04/2026

NADAL Laura
Expert-comptable stagiaire

GOFFINET Jean-Rémy
Expert-comptable

SASU BNT

**LE CLOS DE LA MADELEINE
ZAC DE LA MADELEINE
34800 CLERMONT L HERAULT**

COMPTES ANNUELS

SOPREC
26 BD D'AVIGNON

84170 MONTEUX
0432810820

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12
Immobilisations	221 843	256 586
Stocks et en cours	31 064	45 217
Créances	32 966	35 118
Disponibilités	11 366	7 045
Comptes de régularisation	3 270	3 841
TOTAL DE L'ACTIF	300 508	347 807
Capitaux propres (Dont résultat)	13 128 12 640	25 768 8 321
Provisions risques et charges		
Dettes financières	170 744	240 520
Dettes d'exploitation	116 636	81 519
Comptes de régularisation		
TOTAL DU PASSIF	300 508	347 807

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12
Ventes de marchandises Production de l'exercice	242 804	256 389
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises	169 272 69.72	203 429 79.34
Marge brute de production % CA Production exercice	11 556	7 300
Marge brute globale % CA	157 716 64.96	196 129 76.50
Valeur ajoutée % CA	61 192 25.20	99 944 38.98
Excédent brut d'exploitation % CA	9 484 3.91	55 126 21.50
Résultat courant % CA	32 640 13.44	10 961 4.27
Résultat net % CA	12 640 5.21	8 321 3.25

TABEAU DE FINANCEMENT	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12
Capacité d'autofinancement	22 589	44 817
Total des ressources	34 803	44 945
Dont emprunts souscrits	3 893	128
Total des emplois	82 475	45 956
Dont investissements	486	
Dont remboursements d'emprunts	49 113	44 813
Variation du fonds de roulement	47 673	1 012
Variation des actifs circulants	16 876	18 091
Variation des dettes d'exploitation	35 117	19 114
Besoins (-) ou dégagement (+) de l'exercice	51 993	1 023
Variation de la trésorerie	4 320	11

RATIOS	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12
Rotation des stocks (en nombre de jours)	152.09	307.36
Crédit moyen client (en nombre de jours)	37.62	38.65
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	201.44	130.26
Solvabilité à court terme	0.15	0.26
Autonomie financière	0.05	0.08

BILAN AU 31/12/2025

ACTIF

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024	Ecart %
Immob.incorporelles nettes	12 617	16 411	23.12
Immob.corporelles nettes	204 116	235 550	13.35
Immob.financières	5 110	4 625	10.50
ACTIF IMMOBILISE	221 843	256 586	13.54
Stock matières, marchandises	31 064	45 217	31.30
Produits finis			
Travaux en cours			
STOCKS ET EN COURS	31 064	45 217	31.30
Avances fournisseurs		1 006	100.00
Créances clients	29 058	31 271	7.08
Autres créances	3 908	2 841	37.56
Comptes de régularisation	3 270	3 841	14.87
VALEURS REALISABLES	36 235	38 959	6.99
Disponibilités	11 366	7 045	61.32
ACTIF CIRCULANT	78 665	91 221	13.76
TOTAL GENERAL	300 508	347 807	13.60

PASSIF

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024	Ecart %
Capital	10 000	10 000	
Résultat de l'exercice	12 640	8 321	251.91
Prélèvements, distributions			
Autres fonds propres	15 768	7 447	111.72
FONDS PROPRES	13 128	25 768	49.05
Provisions réglementées			
Prov.risques et charges			
Subventions			
Emprunts à plus d'un an			
DETTES LONG TERME			
CAPITAUX STABLES	13 128	25 768	49.05
Emprunts à court terme	158 523	203 714	22.18
Avances clients			
Dettes fournisseurs	109 469	71 185	53.78
Dettes fiscales et sociales	7 166	10 334	30.65
Autres dettes	12 221	36 806	66.80
Comptes de régularisation			
Concours bancaires			
DETTES COURT TERME	287 380	322 039	10.76
TOTAL GENERAL	300 508	347 807	13.60

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024	Ecart
Rotation des stocks	152.09	307.36	155.28
Délai de paiement clients	37.62	38.65	1.03
Délai de paiement fournisseurs	201.44	130.26	71.17
Fonds de roulement en jours	309.46	324.10	14.64
Utilisation du fonds de roulement	309.46	324.10	14.64
Trésorerie en jours	16.85	9.89	6.96
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Frais d'établissement (II)	4 190	4 190		221	221	100.00
	Immobilisations incorporelles :						
	Frais de développement						
	Conces., brevets, licences, marques, procédés, solutions infor., droits et valeurs similaires						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles	25 000	12 383	12 617	16 190	3 573	22.07
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles :						
	Terrains						
	Constructions						
	Install. techniques, matériel et outillage indus.	6 069	4 525	1 543	2 740	1 196	43.67
	Autres immobilisations corporelles	299 798	97 226	202 572	232 810	30 238	12.99
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations financières (1) :						
	Participations	30		30	30		
	Créances rattachées à des participations						
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	5 080		5 080	4 595	486	10.57
	Total de l'actif immobilisé (III)	335 977	114 134	221 843	256 365	34 522	13.47
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en-cours :						
	Matières premières et autres approvision.						
	En-cours de production						
	Produits finis						
	Marchandises	31 064		31 064	45 217	14 152	31.30
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (2) :						
	Créances Clients et Comptes rattachés	29 058		29 058	31 271	2 213	7.08
	Autres créances	3 908		3 908	3 847	61	1.58
	Charges constatées d'avance	3 270		3 270	3 841	571	14.87
	Capital souscrit appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement :						
	Actions propres						
	Autres titres						
	Instruments fi. à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	11 366		11 366	7 045	4 320	61.32
	Total de l'actif circulant (IV)	78 665		78 665	91 221	12 556	13.76
	Frais d'émission des emprunts (V)						
	Primes de remboursement des emprunts (VI)						
	Écarts de conversion et diff. d'évaluation (VII)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)	418 833	118 324	300 508	347 807	47 298	13.60

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à moins d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000)	10 000	10 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Ecarts d'équivalence				
	Réserves				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	14 768	6 447	8 321	129.05
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	12 640	8 321	20 960	251.91
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total des capitaux propres (I)	13 128	25 768	12 640	49.05
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total autres fonds propres (I bis)				
PROVISIONS					
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total des provisions (II)				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	158 622	203 842	45 220	22.18
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Instruments financiers à terme				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	109 469	71 185	38 284	53.78
	Dettes fiscales et sociales	7 166	10 334	3 167	30.65
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	12 122	36 678	24 556	66.95
	Produits constatés d'avance				
	Total des dettes (III)	287 380	322 039	34 659	10.76
	Ecarts de conversion passif (IV)				
	TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)	300 508	347 807	47 298	13.60

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

287 380

163 516

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	242 804		242 804	256 389	13 585	5.30
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Montant net du chiffre d'affaires	242 804		242 804	256 389	13 585	5.30
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions			9 000	7 480	1 520	20.32
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions						
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles						
Autres produits			3	20	17	86.92
Total des Produits d'exploitation (I)			251 806	263 889	12 083	4.58
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises			59 379	63 999	4 620	7.22
Variation de stock			14 152	11 039	25 192	228.20
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes (1)			108 081	103 485	4 596	4.44
Impôts, taxes et versements assimilés			1 678	1 141	536	47.01
Salaires			45 680	41 161	4 520	10.98
Cotisations sociales			13 349	9 997	3 352	33.54
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			35 228	36 496	1 268	3.47
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées						
Autres charges			4 583	5 006	422	8.43
Total des Charges d'exploitation (II)			282 131	250 245	31 886	12.74
1 RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			30 325	13 644	43 969	322.25
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun :						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
Produits financiers				
De participation (2)	1	1	0	13.79
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
Autres intérêts et produits assimilés (2)				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Total des produits financiers (V)	1	1	0	13.79
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (3)	2 316	2 685	369	13.74
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Total des charges financières (VI)	2 316	2 685	369	13.74
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	2 315	2 684	369	13.74
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	32 640	10 961	43 600	397.79
Produits exceptionnels (VII)	20 000		20 000	
Charges exceptionnelles (VIII)		110	110	100.00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	20 000	110	20 110	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		2 530	2 530	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	271 807	263 890	7 917	3.00
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	284 447	255 569	28 877	11.30
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	12 640	8 321	20 960	251.91

(2) Dont produits concernant les entreprises liées

(3) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- PRINCIPES GÉNÉRAUX -

(Art. 831-I)

Principes et conventions générales

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

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2022-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

L'entité ne déroge pas aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La durée de l'exercice comptable est de 12 mois.

La date de clôture de l'exercice est le 31/12/2025

Permanence des méthodes

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

Liste des principales méthodes

Événements post-clôture

Informations significatives

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- CHANGEMENTS COMPTABLES -

(Art. 831-2)

Changement de réglementation comptable

Changement de méthode à l'initiative de l'entité

Changement d'estimation

Correction d'erreurs

- MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS -

(Art. 832-1)

Etat des immobilisations

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement	4 190			4 190
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles	25 000			25 000
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	6 069			6 069
Installations générales, agencements, aménagements divers	212 055			212 055
Matériel de bureau et matériel informatique	11 550			11 550
Mobilier	76 193			76 193
Immobilisations financières				
Participations	30			30
Autres immobilisations financières	4 595	486		5 080
TOTAL GENERAL	339 682	486		340 167

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Etat des amortissements

	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement	3 969	221		4 190
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles	8 810	3 573		12 383
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	3 329	1 196		4 525
Installations générales, agencements, aménagements divers	39 557	17 581		57 138
Matériel de bureau et matériel informatique	2 970	1 769		4 739
Mobilier	24 461	10 888		35 349
TOTAL GENERAL	83 096	35 228		118 324

	Durée d'utilisa- tion ou taux d'amor- tissement	Mode d'amortissement
Frais d'établissement	5 ans	Linéaire
Immobilisations incorporelles		
Frais de développement	5 ans	Linéaire
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	5 à 10 ans	Linéaire
Droit au bail		Non amortissable
Fonds commercial	10 ans	Linéaire
Autres immobilisations incorporelles	5 à 10 ans	Linéaire
Immobilisations corporelles		
Terrains		Non amortissable
Agencements et aménagements de terrains	10 à 20 ans	Linéaire
Constructions	20 à 50 ans	Linéaire
Constructions sur sol d'autrui	10 à 30 ans	Linéaire
Constructions	5 à 10 ans	Linéaire
Installations techniques, matériels et outillages industriels	5 à 10 ans	Linéaire
Installations générales, agencements, aménagements divers	4 à 5 ans	Linéaire
Matériel de transport	3 à 5 ans	Linéaire
Matériel de bureau et matériel informatique	5 à 10 ans	Linéaire
Mobilier	5 à 10 ans	Linéaire

Etat des dépréciations

	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

TOTAL					
-------	--	--	--	--	--

- DÉPRÉCIATIONS DE L'ACTIF CIRCULANT-

(Art. 832-8)

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-9)

Etat des échéances des créances

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	5 080	5 080	
Autres créances clients	29 058	29 058	
Impôts sur les bénéfices	1 644	1 644	
Taxe sur la valeur ajoutée	387	387	
Débiteurs divers	1 876	1 876	
Charges constatées d'avance	3 270	3 270	
TOTAL	41 316	41 316	

- PROVISIONS ET PASSIFS ÉVENTUELS -

(Art. 832-13)

Provisions

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-15)

État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	100	100		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	158 523	158 523		
Fournisseurs et comptes rattachés	109 469	109 469		
Personnel et comptes rattachés	3 597	3 597		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 106	2 106		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 463	1 463		
Groupe et associés	32 122	32 122		
TOTAL	307 380	307 380		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 794			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	48 985			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- ENGAGEMENTS PRIS EN MATIÈRE DE CRÉDIT-BAIL -
(Art. 836-3)

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FRAIS D'ETABLISSEMENT (II)		221.00	221.00	100.00
20110000 FRAIS DE CONSTITUTION	4 190.00	4 190.00		
28011000 AMORT FRAIS DE CONSTITUTION	4 190.00	3 969.00	221.00	5.57
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 617.00	16 190.00	3 573.00	22.07
20800000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPO	25 000.00	25 000.00		
28080000 AMORTISS. DES AUTRES IMMOBILIS	12 383.00	8 810.00	3 573.00	40.56
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE	1 543.41	2 739.81	1 196.40	43.67
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	6 068.81	6 068.81		
28154000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	4 525.40	3 329.00	1 196.40	35.94
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	202 572.28	232 810.28	30 238.00	12.99
21810000 INSTALLATIONS GENERALES, AGENC	212 055.28	212 055.28		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL	11 550.00	11 550.00		
21840000 MOBILIER	76 193.00	76 193.00		
28181000 AMORT. AGENCT. INSTAL. AMENG D	57 138.00	39 557.00	17 581.00	44.44
28183000 AMORT MAT. DE BUREAU ET MAT IN	4 739.00	2 970.00	1 769.00	59.56
28184000 AMORT MOBILIER	35 349.00	24 461.00	10 888.00	44.51
PARTICIPATIONS	30.00	30.00		
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	30.00	30.00		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 080.38	4 594.72	485.66	10.57
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	5 080.38	4 594.72	485.66	10.57
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE III	221 843.07	256 364.81	34 521.74	13.47
MARCHANDISES	31 064.22	45 216.55	14 152.33	31.30
37100000 MARCHANDISES (OU GROUPE) A.	31 064.22	45 216.55	14 152.33	31.30
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	29 057.77	31 271.12	2 213.35	7.08
41100000 CLIENTS DE BIENS ET SERVICES	29 057.77	31 271.12	2 213.35	7.08
AUTRES CREANCES	3 907.85	3 847.13	60.72	1.58
40100000 FOURNISSEURS DE BIENS ET SERVI	1 876.40	2 052.14	175.74	8.56
40980000 FRS RRR AVOIRS A OBTENIR		1 006.27	1 006.27	100.00
44400000 ETAT - IMPOTS SUR LES BENEFICE	1 644.00		1 644.00	
44566000 TVA SUR AUTRES BIENS ET SERVIC	68.12	503.65	435.53	86.47
44586000 TVA DEDUCTIBLE S/ FACT NON PAR	319.33	285.07	34.26	12.02
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 269.71	3 840.78	571.07	14.87
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 269.71	3 840.78	571.07	14.87
DISPONIBILITES	11 365.58	7 045.21	4 320.37	61.32
51230000 BANQUE POPULAIRE DU SUD	6 459.71	5 893.68	566.03	9.60
51240000 SOCIETE GENERALE	4 781.11		4 781.11	
53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL	124.76	1 151.53	1 026.77	89.17
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (IV)	78 665.13	91 220.79	12 555.66	13.76
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI+VII)	300 508.20	347 806.60	47 298.40	13.60

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
CAPITAL		10 000.00	10 000.00		
10130000	CAPITAL SOCIAL	10 000.00	10 000.00		
RESERVE LEGALE		1 000.00	1 000.00		
10610000	RESERVE LEGALE	1 000.00	1 000.00		
AUTRES RESERVES		14 767.95	6 447.39	8 320.56	129.05
10680000	AUTRES RESERVES	14 767.95	6 447.39	8 320.56	129.05
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		12 639.50	8 320.56	20 960.06	251.91
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES I		13 128.45	25 767.95	12 639.50	49.05
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		158 622.31	203 841.84	45 219.53	22.18
16400100	EMPRUNT BANQUE POP 318KE	158 522.75	203 713.89	45 191.14	22.18
16884000	INTERETS COURUS S/EMPRUNT BQ	99.56	127.95	28.39	22.19
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		109 469.21	71 185.09	38 284.12	53.78
40100000	FOURNISSEURS DE BIENS ET SERVI	107 553.22	69 159.89	38 393.33	55.51
40800000	FACTURES NON PARVENUES	1 915.99	2 025.20	109.21	5.39
DETTES FISCALES ET SOCIALES		7 166.45	10 333.54	3 167.09	30.65
42100004	Rémun. BONNOT Hugo	3 597.00	1 800.00	1 797.00	99.83
42100005	AMAT MANON		988.79	988.79	100.00
42100006	CORRE EVA		1 335.41	1 335.41	100.00
42820000	DETTES PROV. POUR CONGES A PAY		905.46	905.46	100.00
43100000	URSSAF	1 133.97	1 135.00	1.03	0.09
43702000	AG2R - REUNICA PREVOYANCE	116.43	161.12	44.69	27.74
43703000	RETRAITE - MALAKOFF MEDERIC	844.36	875.38	31.02	3.54
43820000	CHARGES SOCIALES S/ CP DUS		15.69	15.69	100.00
43865000	TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	11.69	11.69		
44400000	ETAT - IMPOTS SUR LES BENEFICE		644.00	644.00	100.00
44551000	TVA A DECAISSER	1 463.00	2 461.00	998.00	40.55
AUTRES DETTES		12 121.78	36 678.18	24 556.40	66.95
45510000	C/C ASSOCIES	12 121.78	36 678.18	24 556.40	66.95
TOTAL DES DETTES III		287 379.75	322 038.65	34 658.90	10.76
TOTAL GÉNÉRAL (I+Ibis+II+III+IV)		300 508.20	347 806.60	47 298.40	13.60

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024	Ecart N / N-1	
	12	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	242 803.76	256 388.96	13 585.20	5.30
70700001 VENTES OPTIQUE 20%	27 545.81	29 690.86	2 145.05	7.22
70700002 VENTES ACCESSOIRES OPTIQUE 20%	14 565.68	2 178.41	12 387.27	568.64
70700100 VENTES AUDIO 5.50%	72 417.10	113 014.31	40 597.21	35.92
70700200 VENTES ACCESSOIRES AUDIO 5.50%	22 813.22	3 533.59	19 279.63	545.61
70700300 VENTES ACCESSOIRES AUDIO 20%	812.61	1 550.06	737.45	47.58
70710000 VENTES VERRES	103 277.74	105 511.80	2 234.06	2.12
70720000 VENTES PRODUITS LENTILLES	101.68	258.52	156.84	60.67
70730000 VENTES SOLAIRES	7 872.52	8 986.74	1 114.22	12.40
70740000 VENTES DE LENTILLES	19 574.39	20 409.16	834.77	4.09
70780000 VENTES DIVERS	320.87	116.68	204.19	175.00
70970001 REMISES ACCORDEES OPTIQUE	3 300.54	4 438.10	1 137.56	25.63
70970020 REMISES ACCORDEES ACC AUDIO 5.	2 635.08	2 729.86	94.78	3.47
70970030 REMISES ACCORDEES ACCESS AUDIO	33.34	66.67	33.33	49.99
70970100 REMISES ACCORDEES AUDIO 5.5	710.90	805.70	94.80	11.77
70971000 REMISES ACCORDEES VERRES	15 658.81	16 716.70	1 057.89	6.33
70973000 REMISES ACCORDEES SOLAIRES	3 670.01	3 743.31	73.30	1.96
70978000 REMISES ACCORDEES DIVERS	489.18	360.83	128.35	35.57
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	242 803.76	256 388.96	13 585.20	5.30
SUBVENTIONS	9 000.00	7 480.00	1 520.00	20.32
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	9 000.00	7 480.00	1 520.00	20.32
AUTRES PRODUITS	2.61	19.96	17.35	86.92
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	2.61	19.96	17.35	86.92
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	251 806.37	263 888.92	12 082.55	4.58
ACHATS DE MARCHANDISES	59 379.17	63 999.25	4 620.08	7.22
60700001 ACHATS MONTURES OPTIQUE	5 066.12	9 868.02	4 801.90	48.66
60700002 ACHATS ACCESSOIRES OPTIQUE	255.92	660.50	404.58	61.25
60700100 ACHATS AUDIO 5.50%	17 690.79	14 820.07	2 870.72	19.37
60700200 ACHATS ACCESSOIRES AUDIO 5.50%	4 331.03	4 153.36	177.67	4.28
60700300 ACHATS ACCESSOIRES AUDIO 20%	261.50	682.77	421.27	61.70
60710000 ACHATS VERRES	26 779.63	26 854.32	74.69	0.28
60730000 ACHATS SOLAIRES	4 110.31	4 448.51	338.20	7.60
60740000 ACHATS LENTILLES	2 810.54	3 119.10	308.56	9.89
60780000 ACHATS DIVERS	229.46	346.41	116.95	33.76
60970000 RIST. RAB. REM OBTENUS S/ACHAT	2 156.13	953.81	1 202.32	126.05
VARIATION DE STOCK	14 152.33	11 039.30	25 191.63	228.20
60370000 VARIATION DES STOCKS DE MARCHA	14 152.33	11 039.30	25 191.63	228.20
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	108 080.63	103 484.63	4 596.00	4.44
60400000 ACHATS ETUDES & PREST SERVICES	11 556.00	7 300.00	4 256.00	58.30
60611000 EDF GDF	3 599.89	3 050.18	549.71	18.02
60613000 CARBURANT	2 215.97	2 602.62	386.65	14.86
60631000 PETIT OUTILLAGE	566.72	987.75	421.03	42.63
60633000 CONSOMMABLES ACUITIS	1 449.24	2 457.05	1 007.81	41.02
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	247.03	32.33	214.70	664.09
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	31 096.07	27 855.24	3 240.83	11.63
61351000 LOCATION BORNE PRISE MESURE	3 228.00	3 219.59	8.41	0.26
61351100 LOCATION TPE	1 620.00	1 620.00		
61352000 MEDILEASE CONTRAT 61629702	3 588.00	3 588.00		

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
61360000 TELESURVEILLANCE	851.52		1 023.36		171.84	16.79
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE CO-PRO	5 891.53		4 616.05		1 275.48	27.63
61520000 ENTRETIEN ET REPARATION S/BIEN	780.00		818.00		38.00	4.65
61560000 MAINTENANCE	7 707.28		9 000.20		1 292.92	14.37
61610000 ASSURANCE MULTI RISQUE PRO	1 780.46		1 664.21		116.25	6.99
61611000 ASSURANCE HOMME CLE	137.00		137.00			
61612000 ASSURANCE PROTECTION DE L'AGE L	450.72		449.55		1.17	0.26
61620000 ASSURANCES S/EMPRUNT	2 493.07		2 188.92		304.15	13.89
62220000 COMMISSIONS SUR VENTES	4 400.00		7 061.33		2 661.33	37.69
62260100 HONORAIRES COMPTABLES	5 392.00		5 576.00		184.00	3.30
62260200 HONORAIRES JURIDIQUES ANNUEL	450.00				450.00	
62261000 HONORAIRES HORS GESTION COURAN	400.00		630.00		230.00	36.51
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	317.00		84.00		233.00	277.38
62300000 PUBLICITE PROPAGANDE PUBLICATI	450.00		650.00		200.00	30.77
62301000 REDEVANCE PUBLICITAIRE	7 284.13		7 691.68		407.55	5.30
62302000 PUBLICITE LOCALE	1 128.00		1 119.00		9.00	0.80
62340000 CADEAUX ENTREPRISE	489.00				489.00	
62380000 DONS/POURBOIRES	90.00		40.00		50.00	125.00
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	2 417.88		2 176.72		241.16	11.08
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	260.20		737.46		477.26	64.72
62570000 RECEPTIONS	1 690.14		2 412.14		722.00	29.93
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	569.30		327.09		242.21	74.05
62630000 TELEPHONE / INTERNET	1 138.50		701.64		436.86	62.26
62700000 SERVICES BANCAIRES	2 162.38		1 356.82		805.56	59.37
62710000 COM S/ CB	183.60		310.70		127.10	40.91
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 677.50		1 141.11		536.39	47.01
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	40.74				40.74	
63330000 FORMATION CONTINUE	151.92		71.42		80.50	112.71
63350000 TAXE APPRENTISSAGE	24.84		11.69		13.15	112.49
63510000 COTIS FONCIERE DES ENTREPRISES	1 460.00		1 058.00		402.00	38.00
SALAIRES	45 680.31		41 160.62		4 519.69	10.98
64110000 REMUNERATIONS BRUTES	46 585.77		40 500.46		6 085.31	15.03
64120000 CONGES PAYES	905.46		660.16		1 565.62	237.16
COTISATIONS SOCIALES	13 349.35		9 996.86		3 352.49	33.54
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	7 654.77		5 499.39		2 155.38	39.19
64520000 COTISATIONS MUTUELLE SANTE	3 067.98		2 210.91		857.07	38.77
64530000 COTISATIONS CAISSE DE RETRAITE	1 670.28		1 244.32		425.96	34.23
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDIC	810.50		852.67		42.17	4.95
64580000 COTISATIONS PREVOYANCE	37.21		32.42		4.79	14.77
64582000 CHARGES SOCIALES S/ CP DUS	15.69		7.15		22.84	319.44
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	124.30		150.00		25.70	17.13
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	35 228.40		36 496.00		1 267.60	3.47
68111000 DOT AUX AMORT/IMMO INCORPORELL	3 794.00		4 970.00		1 176.00	23.66
68112000 DOT AUX AMORT/IMMO CORPORELLES	31 434.40		31 526.00		91.60	0.29
AUTRES CHARGES	4 583.37		5 005.53		422.16	8.43
65100000 REDEVANCES (CONCES. BREVETS, .	4 583.37		5 000.04		416.67	8.33
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO			5.49		5.49	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	282 131.06	250 244.70	31 886.36	12.74
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	30 324.69	13 644.22	43 968.91	322.25
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	0.75	0.87	0.12	13.79
76100000 PRODUITS DES PARTICIPATIONS	0.75	0.87	0.12	13.79
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	0.75	0.87	0.12	13.79
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	2 315.56	2 684.53	368.97	13.74
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	2 149.87	2 684.53	534.66	19.92
66160000 INTERETS BANCAIRES S/OP FINANC	165.69		165.69	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	2 315.56	2 684.53	368.97	13.74
2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)	2 314.81	2 683.66	368.85	13.74
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV + V - VI)	32 639.50	10 960.56	43 600.06	397.79
PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	20 000.00		20 000.00	
77000000 Produits exceptionnels	20 000.00		20 000.00	
TOTAL (VII)	20 000.00		20 000.00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		110.00	110.00	100.00
67120000 PENALITES AMENDES FISCALES ET		110.00	110.00	100.00
TOTAL (VIII)		110.00	110.00	100.00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	20 000.00	110.00	20 110.00	NS
IMPOTS SUR LES BENEFICES (X)		2 530.00	2 530.00	100.00
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES		2 530.00	2 530.00	100.00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	271 807.12	263 889.79	7 917.33	3.00
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	284 446.62	255 569.23	28 877.39	11.30
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	12 639.50	8 320.56	20 960.06	251.91

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			3 269.71
01/01/2025 EI DE IAGE LANDEN		8.41	
01/01/2025 EI DE IAGE LANDEN		1.17	
01/01/2025 EI FRAIS PRISE GARANTIE FEI		3 831.20	
01/01/2025 N S.A.N.	3 840.78		
31/12/2025 EI FRAIS PRISE GARANTIE FEI	2 953.57		
31/12/2025 EI DE IAGE LANDEN	8.41		
31/12/2025 EI DE IAGE LANDEN	1.17		
31/12/2025 EI DE IAGE LANDEN	306.56		
COMPTES DE PASSIF			
16884000 INTERETS COURUS S/EMPRUNT BQ			99.56
01/01/2025 EI Total I.C. au 31/12/2024	127.95		
01/01/2025 N S.A.N.		127.95	
31/12/2025 EI Total I.C. au 31/12/2025		99.56	
40800000 FACTURES NON PARVENUES			1 915.99
43865000 TAXE APPRENTISSAGE A PAYER			11.69
01/01/2025 N S.A.N.		11.69	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77000000 Produits exceptionnels			20 000.00
31/12/2025 OD ABANDON CC RETOUR MEILLEURE F		20 000.00	

SASU BNT "

LE CLOS DE LA MADELEINE
ZAC DE LA MADELEINE
34800 CLERMONT L HERAULT

DOSSIER FISCAL

SOPREC
26 BD D'AVIGNON

84170 MONTEUX
0432810820

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012025	et clos le	31122025	Régime simplifié d'imposition	☒
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe			Régime réel normal		
SI PME innovantes, cocher la case ci-contre					
SI option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social:	
SASU BNT		LE CLOS DE LA MADELEINE ZAC DE LA MADELEINE 34800 CLERMONT L HERAULT	
SIRET	9 0 8 8 7 3 9 6 1 0 0 0 1 9		
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	

REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:

SIRET

B ACTIVITE

Activités exercées	OPTIQUE	Si vous avez changé d'activité, cochez la case
--------------------	---------	--

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)

1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal	Déficit	12 640
Bénéfice imposable à 15%		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %		
2. Plus-values		PV à long terme imposables à 15%	PV à long terme imposables à 19%	
		Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations				
Entreprises nouvelles, art 44 sexies	☐	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	☐	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quindecies A	☐	Zone franche d'activité nouvelle génération art. 44 quaterdecies	☐	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies	☐	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A	☐	Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies
Société d'investissement immobilier cotée	☐	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	☐	Autres dispositifs
		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %

4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer :	dans le secteur productif, art. 244 quater W
5. Contribution exceptionnelle sur l'IS (CES)	Base d'imposition
	Chiffre d'affaires
	Taux d'imposition
6. Contribution pour les grandes entreprises de transport maritime (CTM)	Base d'imposition
	Taux d'imposition

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%

F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI	☒	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé	CEGID
---	-----	-------------------------------------	-----	--	-------

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
SOPREC 26 BD D'AVIGNON 84170 MONTEUX Tél: 0432810820			
		Identité du déclarant:	
		Date:	14/04/2026
		Lieu	CLERMONT L HERAULT
		Qualité et nom du signataire:	PRESIDENT
		Signature	BONNOT HUGO
Examen de conformité fiscale (ECF)			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

CAPITAUX PROPRES
DETTES (4)
RENVIS

Désignation de l'entreprise		SASU BNT		Néant ☐ *	
Adresse de l'entreprise		LE CLOS DE LA MADELEINE		34800 CLERMONT L HERAULT	
Numéro SIRET *		9 0 8 8 7 3 9 6 1 0 0 0 1 9		Durée de l'exercice en nombre de mois * 1 2 / Durée de l'exercice précédent * 1 2	
				Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 2 5	
				Exercice N-1 clos le 3 1 1 2 2 0 2 4	
ACTIF		Brut 1		Amortissements - Provisions 2	
ACTIF IMMOBILISE				Net 3	
ACTIF CIRCULANT				Net 4	
Immobilitisations incorporelles		010		012	
Fonds commercial *					
Autres *		014		016	
		29 190		16 573	
Immobilitisations corporelles *		028		030	
		305 867		101 751	
Immobilitisations financières * (1)		040		042	
		5 110		5 110	
Total I (5)		044		048	
		340 167		118 324	
STOCKS		050		052	
Matières premières, approvisionnements, en cours de production *					
Marchandises *		060		062	
		31 064		31 064	
Avances et acomptes versés sur commandes		064		066	
Créances (2)		068		070	
Clients et comptes rattachés*		29 058		29 058	
Autres * (3)		072		074	
		3 908		3 908	
Charges constatées d'avance *		092		094	
		3 270		3 270	
Valeurs mobilières de placement		080		082	
Disponibilités		084		086	
		11 366		11 366	
Total II		096		098	
		78 665		78 665	
Total général (I+II)		110		112	
		418 833		118 324	
				300 508	
				347 807	
PASSIF				Exercice N NET 1	
				Exercice N-1 NET 2	
Capital social ou individuel *		120		10 000	
Ecarts de réévaluation		124			
Réserve légale		126		1 000	
Réserves réglementées*		130			
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)		131		132	
				14 768	
Report à nouveau		134			
Résultat de l'exercice		136		(12 640)	
Subventions d'investissement		137			
Provisions réglementées		140			
Total I		142		13 128	
Provisions pour risques et charges		154			
Total II		156		158 622	
Emprunts et dettes assimilées		164		203 842	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		166			
Fournisseurs et comptes rattachés		169		109 469	
Dettes fiscales et sociales (dt montant de la TVA)		172		7 166	
Comptes courants d'associés		173		12 122	
Autres dettes		175			
Produits constatés d'avance		174			
Total III		176		287 380	
Total général (I + II + III)		180		300 508	
				347 807	
(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an		193		(4) Dont dettes à plus d'un an	
(2) Dont créances à plus d'un an		197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs		199		182	
				184	
				486	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

②

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

N° 2033-B 2026

Page 24

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise		SASU BNT										Néant		*														
A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le										Exercice N-1 clos le																
		L3 1 1 2 2 0 2 5 J										L3 1 1 2 2 0 2 4 J																
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *											209		210		242 804		256 389										
	Production vendue	{	biens	dont export et livraisons intracommunautaires								215		214														
																			services *									
	Production stockée *														218													
	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)																											
	Production immobilisée *														222													
Subventions d'exploitation reçues														224														
Autres produits														226		9 000		7 480										
														230		3		20										
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A.	(I)												232		251 806		263 889										
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)													234		59 379		63 999										
	Variation de stock (marchandises) *													236		14 152		(11 039)										
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)													238														
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *													240														
	Autres charges externes * :													242		108 081		103 485										
	Impôts, taxes et versements assimilés													244		1 678		1 141										
	Rémunérations du personnel *													250		45 680		41 161										
	Cotisations sociales													252		13 349		9 997										
	Dotations aux amortissements *													254		35 228		36 496										
	Dotations aux dépréciations													256														
Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *										259		262		4 583		5 006										
																			dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles									
	Total des charges d'exploitation	(II)												264		282 131		250 245										
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)														270		(30 325)		13 644										
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers													280		1		1										
	Produits exceptionnels													290		20 000												
	Charges financières													294		2 316		2 685										
	Charges exceptionnelles	{	dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)									347		300			110											
																		dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)										
	Impôts sur les bénéfices *														306				2 530									
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)														310		(12 640)		8 321										
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2																										
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *													312			314	12 640										
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles													316														
	Provisions non déductibles *													318														
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)													322														
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cpes-cts d'associés													324														
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option													330														
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime													251														
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime													998														
														999														
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime																997											
	Entreprise nouvelles (44. sexies)																											
	Zone franche urbaine (44 octies A)																											
	Jeune entreprise innovante (44. sexies A)																											
Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G																												
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfice col. 1 Déficit col. 2																352		354	12 640							
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)																											
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :																											
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfice col. 1 Déficit col. 2																370		372	12 640							

Désignation de l'entreprise : SASU BNT

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *
ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410	29 190	412		414		416	29 190	29 190
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	6 069	442		444		446	6 069	6 069
	Installations générales, agencements divers	450	212 055	452		454		456	212 055	212 055
	Matériel de transport	460		462		464		466		
	Autres immobilisations corporelles	470	87 743	472		474		476	87 743	87 743
Immobilisations financières		480	4 625	482	486	484		486	5 110	5 110
TOTAL		490	339 682	492	486	494		496	340 167	340 167
II	AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES										
Fonds commercial		495		497		498		499		
Autres immobilisations incorporelles		500	12 779	502	3 794	504		506	16 573	
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		
	Constructions	520		522		524		526		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	3 329	532	1 196	534		536	4 525	
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	39 557	542	17 581	544		546	57 138	
	Matériel de transport	550		552		554		556		
	Autres immobilisations corporelles	560	27 431	562	12 657	564		566	40 088	
TOTAL		570	83 096	572	35 228	574		576	118 324	
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5					
	6	7	8	9	10					
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values					
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme				
						19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧		
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589		
Plus-values taxables à 19 % (1)		579		Régularisations	590	583	594	595		
TOTAL					596	585	597	599		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT.

(1) Les plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Désignation de l'entreprise : SASU BNT

Néant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES			
	Dotations		Reprises
Fonds commercial	681		683
Autres immobilisations incorporelles	700		705
Terrains	710		715
Constructions	720		725
Inst. techniques matériel et outillage	730		735
Inst. générales agenc. am. divers	740		745
Matériel de transport	750		755
Autres immobilisations corporelles	760		765
TOTAL	770		775

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B		780

II DÉFICITS REPORTABLES				Déficits imputés		983	
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté lignes 970 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)				982			
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)				982 bis			
Nombre d'opérations sur l'exercice				982 ter			
						860	12 640
						870	12 640

III DIVERS							
Primes et cotisations complémentaires facultatives				381			
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin				325			
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite				327			
Montant de la TVA collectée				374		35	235
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)				378		28	179
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant				399			
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				398			
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				397			

IV TRAVAILLEURS INDÉPENDANTS							
Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social				690		Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social	691
Revenu brut social (si le montant est négatif)				692		Revenu brut social (si le montant est positif)	693

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ANNEXE DÉCLARATION 2033-D

Désignation de l'entreprise : SASU BNT

31/12/2025

[illegible]

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

5

Désignation de l'entreprise : SASU BNT		Néant ☐	
Exercice ouvert le : 01/01/2025		et clos le : 31/12/2025	
Durée en nombre de mois		1	2
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		376	1
dont apprentis		657	
dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	242 804
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
TOTAL 1		106	242 804
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante y compris les plus-values de cessions d'immobilisations corporelles ou incorporelles non rattachées à une activité normale et courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	3
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial		113	9 000
Variation positive des stocks		111	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
TOTAL 2		144	9 003
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)			
Achats		121	79 014
Variation négative des stocks		145	14 152
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	48 062
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	4 583
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles ou incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante		150	
TOTAL 3		152	145 812
IV- Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		137	105 994
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).		117	105 994
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		020	x
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	242 804
Effectifs au sens de la CVAE *		023	1
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026	
Période de référence		024	01/01/2025
Date de cessation		186	
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.			
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.			

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)(1) Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 5

N° SIRET

9 0 8 8 7 3 9 6 1 0 0 0 1 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SASU BNT

ADRESSE (voie)

LE CLOS DE LA MADELEINE

ZAC DE LA MADELEINE

CODE POSTAL

34800

VILLE

CLERMONT L HERAULT

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	10 000
TOTAL DES LIGNES 901 + 903	905	1	TOTAL DES LIGNES 902 + 904	906	10 000

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions Adresse : N° Voie Code postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions Adresse : N° Voie Code postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions Adresse : N° Voie Code postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions Adresse : N° Voie Code postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom de famille BONNOT Prénom(s) HUGONom d'usage % de détention 100.00 Nb de parts ou actions 10 000Naissance : Date 300197 N° Département 30 Commune ALES Pays FRAdresse : N° 40 Voie RUE DES WALLABIESCode postal 34000 Commune MONTPELLIER Pays FranceTitre (2) Nom de famille Prénom(s) Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions Naissance : Date N° Département Commune Pays Adresse : N° Voie Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

SASU BNT

LE CLOS DE LA MADELEINE
ZAC DE LA MADELEINE
34800 CLERMONT L HERAULT

DOSSIER DE GESTION

SOPREC
26 BD D'AVIGNON

84170 MONTEUX
0432810820

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12		31/12/2024	12		Euros	%
Immobilisations incorporelles	12 617		4.20	16 411		4.72	3 794	23.12
Immobilisations corporelles	204 116		67.92	235 550		67.72	31 434	13.35
Immobilisations financières	5 110		1.70	4 625		1.33	486	10.50
ACTIF IMMOBILISE	221 843		73.82	256 586		73.77	34 743	13.54
Stocks et en cours	31 064		10.34	45 217		13.00	14 152	31.30
Créances clients et comptes rattachés	29 058		9.67	31 271		8.99	2 213	7.08
Autres créances	3 908		1.30	3 847		1.11	61	1.58
Disponibilités	11 366		3.78	7 045		2.03	4 320	61.32
ACTIF CIRCULANT	75 395		25.09	87 380		25.12	11 985	13.72
Comptes de régularisation	3 270		1.09	3 841		1.10	571	14.87
TOTAL DE L'ACTIF	300 508		100.00	347 807		100.00	47 298	13.60

PASSIF	Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12		31/12/2024	12		Euros	%
Capital et réserves	25 768		8.57	17 447		5.02	8 321	47.69
Résultat (Bénéfice ou perte)	12 640		4.21	8 321		2.39	20 960	251.91
Provisions réglementées et subventions								
CAPITAUX PROPRES	13 128		4.37	25 768		7.41	12 640	49.05
Provisions pour risques et charges								
Emprunts et dettes assimilées	158 622		52.78	203 842		58.61	45 220	22.18
Groupe et associés	12 122		4.03	36 678		10.55	24 556	66.95
Concours bancaires courants								
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	109 469		36.43	71 185		20.47	38 284	53.78
Autres dettes	7 166		2.38	10 334		2.97	3 167	30.65
DETTES	287 380		95.63	322 039		92.59	34 659	10.76
Comptes de régularisation								
TOTAL DU PASSIF	300 508		100.00	347 807		100.00	47 298	13.60

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1			
		31/12/2025	12	% bilan	31/12/2024	12	% bilan	Euros	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		12	617.00	4.20	16	411.00	4.72	3 794.00	23.12
20110000	FRAIS DE CONSTITUTION	4	190.00	1.39	4	190.00	1.20		
20800000	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPO	25	000.00	8.32	25	000.00	7.19		
28011000	AMORT FRAIS DE CONSTITUTION	4	190.00	1.39	3	969.00	1.14	221.00	5.57
28080000	AMORTISS. DES AUTRES IMMOBILIS	12	383.00	4.12	8	810.00	2.53	3 573.00	40.56
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		204	115.69	67.92	235	550.09	67.72	31 434.40	13.35
21540000	MATERIEL INDUSTRIEL	6	068.81	2.02	6	068.81	1.74		
21810000	INSTALLATIONS GENERALES, AGENC	212	055.28	70.57	212	055.28	60.97		
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL	11	550.00	3.84	11	550.00	3.32		
21840000	MOBILIER	76	193.00	25.35	76	193.00	21.91		
28154000	AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	4	525.40	1.51	3	329.00	0.96	1 196.40	35.94
28181000	AMORT. AGENCT. INSTAL. AMENG D	57	138.00	19.01	39	557.00	11.37	17 581.00	44.44
28183000	AMORT MAT. DE BUREAU ET MAT IN	4	739.00	1.58	2	970.00	0.85	1 769.00	59.56
28184000	AMORT MOBILIER	35	349.00	11.76	24	461.00	7.03	10 888.00	44.51
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		5	110.38	1.70	4	624.72	1.33	485.66	10.50
26100000	TITRES DE PARTICIPATION	30	00	0.01	30	00	0.01		
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	5	080.38	1.69	4	594.72	1.32	485.66	10.57
ACTIF IMMOBILISE		221	843.07	73.82	256	585.81	73.77	34 742.74	13.54
STOCKS ET EN COURS		31	064.22	10.34	45	216.55	13.00	14 152.33	31.30
37100000	MARCHANDISES (OU GROUPE) A.	31	064.22	10.34	45	216.55	13.00	14 152.33	31.30
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		29	057.77	9.67	31	271.12	8.99	2 213.35	7.08
41100000	CLIENTS DE BIENS ET SERVICES	29	057.77	9.67	31	271.12	8.99	2 213.35	7.08
AUTRES CREANCES		3	907.85	1.30	3	847.13	1.11	60.72	1.58
40100000	FOURNISSEURS DE BIENS ET SERVI	1	876.40	0.62	2	052.14	0.59	175.74	8.56
40980000	FRS RRR AVOIRS A OBTENIR				1	006.27	0.29	1 006.27	100.00
44400000	ETAT - IMPOTS SUR LES BENEFICE	1	644.00	0.55				1 644.00	
44566000	TVA SUR AUTRES BIENS ET SERVIC		68.12	0.02		503.65	0.14	435.53	86.47
44586000	TVA DEDUCTIBLE S/ FACT NON PAR		319.33	0.11		285.07	0.08	34.26	12.02
DISPONIBILITES		11	365.58	3.78	7	045.21	2.03	4 320.37	61.32
51230000	BANQUE POPULAIRE DU SUD	6	459.71	2.15	5	893.68	1.69	566.03	9.60
51240000	SOCIETE GENERALE	4	781.11	1.59				4 781.11	
53100000	CAISSE SIEGE SOCIAL		124.76	0.04	1	151.53	0.33	1 026.77	89.17
ACTIF CIRCULANT		75	395.42	25.09	87	380.01	25.12	11 984.59	13.72
COMPTES DE REGULARISATION		3	269.71	1.09	3	840.78	1.10	571.07	14.87
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3	269.71	1.09	3	840.78	1.10	571.07	14.87
TOTAL DE L'ACTIF		300	508.20	100.00	347	806.60	100.00	47 298.40	13.60

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1			
		31/12/2025	12	% bilan	31/12/2024	12	% bilan	Euros	%
CAPITAL ET RESERVES		25 767.95	8.57	17 447.39	5.02	8 320.56	47.69		
10130000	CAPITAL SOCIAL	10 000.00	3.33	10 000.00	2.88				
10610000	RESERVE LEGALE	1 000.00	0.33	1 000.00	0.29				
10680000	AUTRES RESERVES	14 767.95	4.91	6 447.39	1.85	8 320.56	129.05		
RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)		12 639.50	4.21	8 320.56	2.39	20 960.06	251.91		
CAPITAUX PROPRES		13 128.45	4.37	25 767.95	7.41	12 639.50	49.05		
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES		158 622.31	52.78	203 841.84	58.61	45 219.53	22.18		
16400100	EMPRUNT BANQUE POP 318KE	158 522.75	52.75	203 713.89	58.57	45 191.14	22.18		
16884000	INTERETS COURUS S/EMPRUNT BQ	99.56	0.03	127.95	0.04	28.39	22.19		
GROUPE ET ASSOCIES		12 121.78	4.03	36 678.18	10.55	24 556.40	66.95		
45510000	C/C ASSOCIES	12 121.78	4.03	36 678.18	10.55	24 556.40	66.95		
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES		109 469.21	36.43	71 185.09	20.47	38 284.12	53.78		
40100000	FOURNISSEURS DE BIENS ET SERVI	107 553.22	35.79	69 159.89	19.88	38 393.33	55.51		
40800000	FACTURES NON PARVENUES	1 915.99	0.64	2 025.20	0.58	109.21	5.39		
AUTRES DETTES		7 166.45	2.38	10 333.54	2.97	3 167.09	30.65		
42100004	Rémun. BONNOT Hugo	3 597.00	1.20	1 800.00	0.52	1 797.00	99.83		
42100005	AMAT MANON			988.79	0.28	988.79	100.00		
42100006	CORRE EVA			1 335.41	0.38	1 335.41	100.00		
42820000	DETTE PROV. POUR CONGES A PAY			905.46	0.26	905.46	100.00		
43100000	URSSAF	1 133.97	0.38	1 135.00	0.33	1.03	0.09		
43702000	AG2R - REUNICA PREVOYANCE	116.43	0.04	161.12	0.05	44.69	27.74		
43703000	RETRAITE - MALAKOFF MEDERIC	844.36	0.28	875.38	0.25	31.02	3.54		
43820000	CHARGES SOCIALES S/ CP DUS			15.69	0.00	15.69	100.00		
43865000	TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	11.69	0.00	11.69	0.00				
44400000	ETAT - IMPOTS SUR LES BENEFICE			644.00	0.19	644.00	100.00		
44551000	TVA A DECAISSER	1 463.00	0.49	2 461.00	0.71	998.00	40.55		
DETTE		287 379.75	95.63	322 038.65	92.59	34 658.90	10.76		
TOTAL DU PASSIF		300 508.20	100.00	347 806.60	100.00	47 298.40	13.60		

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
Ventes de marchandises + Production vendue	242 804	100.00	256 389	100.00	13 585	5.30
+ Ventes de marchandises	242 804	100.00	256 389	100.00	13 585	5.30
- Coût d'achat des marchandises vendues	73 532	30.28	52 960	20.66	20 572	38.84
Marge commerciale	169 272	69.72	203 429	79.34	34 157	16.79
+ Production vendue						
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice						
Marge commerciale + Production de l'exercice	169 272	69.72	203 429	79.34	34 157	16.79
- Consommation de l'exercice en provenance des tiers	108 081	44.51	103 485	40.36	4 596	4.44
Valeur ajoutée	61 192	25.20	99 944	38.98	38 753	38.77
+ Subventions	9 000	3.71	7 480	2.92	1 520	20.32
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 678	0.69	1 141	0.45	536	47.01
- Charges de personnel	59 030	24.31	51 157	19.95	7 872	15.39
Excédent brut (ou insuffisance brute) d'exploitation	9 484	3.91	55 126	21.50	45 641	82.79
+ Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions						
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	35 228	14.51	36 496	14.23	1 268	3.47
+ Quote-part subventions d'invest. virée au résultat						
+ Produits cessions d'immos incorp. et corporelles						
- Val. comptables immos incorp. et corp. cédées						
+ Autres produits	3		20	0.01	17	86.92
- Autres charges	4 583	1.89	5 006	1.95	422	8.43
Résultat d'exploitation (bénéfice ou perte)	30 325	12.49	13 644	5.32	43 969	322.25
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun						
- Quote-part de résultat sur opérations faites en commun						
+ Produits financiers	1		1		0	13.79
- Charges financières	2 316	0.95	2 685	1.05	369	13.74
Résultat courant avant impôts (bénéfice ou perte)	32 640	13.44	10 961	4.27	43 600	397.79
+ Produits exceptionnels	20 000	8.24			20 000	
- Charges exceptionnelles			110	0.04	110	100.00
Résultat exceptionnel	20 000	8.24	110	0.04	20 110	NS
+ Résultat courant avant impôts (bénéfice ou perte)	32 640	13.44	10 961	4.27	43 600	397.79
+ Résultat exceptionnel (bénéfice ou perte)	20 000	8.24	110	0.04	20 110	NS
- Impôt sur les bénéfices			2 530	0.99	2 530	100.00
- Participation des salariés						
Résultat NET	12 640	5.21	8 321	3.25	20 960	251.91

DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS SIGNIFICATIVES	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
+ Pds cessions immos fin. hors TIAP et pds nets de TIAP						
- VC immos fin. cédées hors TIAP et chg. nettes de TIAP						
Plus/moins-values sur cessions d'immos financières						
+ Pds cessions d'immos dans résultat exceptionnel						
- VC immos cédées dans résultat exceptionnel						
Plus/moins-values cessions d'immos (résult. except.)						

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	% CA	31/12/2024	% CA	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION VENDUE	242 803.76	100.00	256 388.96	100.00	13 585.20	5.30
VENTES DE MARCHANDISES	242 803.76	100.00	256 388.96	100.00	13 585.20	5.30
70700001 VENTES OPTIQUE 20%	27 545.81	11.34	29 690.86	11.58	2 145.05	7.22
70700002 VENTES ACCESSOIRES OPTIQUE 20%	14 565.68	6.00	2 178.41	0.85	12 387.27	568.64
70700100 VENTES AUDIO 5.50%	72 417.10	29.83	113 014.31	44.08	40 597.21	35.92
70700200 VENTES ACCESSOIRES AUDIO 5.50%	22 813.22	9.40	3 533.59	1.38	19 279.63	545.61
70700300 VENTES ACCESSOIRES AUDIO 20%	812.61	0.33	1 550.06	0.60	737.45	47.58
70710000 VENTES VERRES	103 277.74	42.54	105 511.80	41.15	2 234.06	2.12
70720000 VENTES PRODUITS LENTILLES	101.68	0.04	258.52	0.10	156.84	60.67
70730000 VENTES SOLAIRES	7 872.52	3.24	8 986.74	3.51	1 114.22	12.40
70740000 VENTES DE LENTILLES	19 574.39	8.06	20 409.16	7.96	834.77	4.09
70780000 VENTES DIVERS	320.87	0.13	116.68	0.05	204.19	175.00
70970001 REMISES ACCORDEES OPTIQUE	3 300.54	1.36	4 438.10	1.73	1 137.56	25.63
70970020 REMISES ACCORDEES ACC AUDIO 5.	2 635.08	1.09	2 729.86	1.06	94.78	3.47
70970030 REMISES ACCORDEES ACCESS AUDIO	33.34	0.01	66.67	0.03	33.33	49.99
70970100 REMISES ACCORDEES AUDIO 5.5	710.90	0.29	805.70	0.31	94.80	11.77
70971000 REMISES ACCORDEES VERRES	15 658.81	6.45	16 716.70	6.52	1 057.89	6.33
70973000 REMISES ACCORDEES SOLAIRES	3 670.01	1.51	3 743.31	1.46	73.30	1.96
70978000 REMISES ACCORDEES DIVERS	489.18	0.20	360.83	0.14	128.35	35.57
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	73 531.50	30.28	52 959.95	20.66	20 571.55	38.84
60370000 VARIATION DES STOCKS DE MARCHA	14 152.33	5.83	11 039.30	4.31	25 191.63	228.20
60700001 ACHATS MONTURES OPTIQUE	5 066.12	2.09	9 868.02	3.85	4 801.90	48.66
60700002 ACHATS ACCESSOIRES OPTIQUE	255.92	0.11	660.50	0.26	404.58	61.25
60700100 ACHATS AUDIO 5.50%	17 690.79	7.29	14 820.07	5.78	2 870.72	19.37
60700200 ACHATS ACCESSOIRES AUDIO 5.50%	4 331.03	1.78	4 153.36	1.62	177.67	4.28
60700300 ACHATS ACCESSOIRES AUDIO 20%	261.50	0.11	682.77	0.27	421.27	61.70
60710000 ACHATS VERRES	26 779.63	11.03	26 854.32	10.47	74.69	0.28
60730000 ACHATS SOLAIRES	4 110.31	1.69	4 448.51	1.74	338.20	7.60
60740000 ACHATS LENTILLES	2 810.54	1.16	3 119.10	1.22	308.56	9.89
60780000 ACHATS DIVERS	229.46	0.09	346.41	0.14	116.95	33.76
60970000 RIST. RAB. REM OBTENUS S/ACHAT	2 156.13	0.89	953.81	0.37	1 202.32	126.05
MARGE COMMERCIALE	169 272.26	69.72	203 429.01	79.34	34 156.75	16.79
MARGE COMMERCIALE + PRODUCTION DE L'EXERCICE	169 272.26	69.72	203 429.01	79.34	34 156.75	16.79
CONSO. DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	108 080.63	44.51	103 484.63	40.36	4 596.00	4.44
60400000 ACHATS ETUDES & PREST SERVICES	11 556.00	4.76	7 300.00	2.85	4 256.00	58.30
60611000 EDF GDF	3 599.89	1.48	3 050.18	1.19	549.71	18.02
60613000 CARBURANT	2 215.97	0.91	2 602.62	1.02	386.65	14.86
60631000 PETIT OUTILLAGE	566.72	0.23	987.75	0.39	421.03	42.63
60633000 CONSOMMABLES AQUITIS	1 449.24	0.60	2 457.05	0.96	1 007.81	41.02
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	247.03	0.10	32.33	0.01	214.70	664.09
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	31 096.07	12.81	27 855.24	10.86	3 240.83	11.63
61351000 LOCATION BORNE PRISE MESURE	3 228.00	1.33	3 219.59	1.26	8.41	0.26
61351100 LOCATION TPE	1 620.00	0.67	1 620.00	0.63		
61352000 MEDILEASE CONTRAT 61629702	3 588.00	1.48	3 588.00	1.40		
61360000 TELESURVEILLANCE	851.52	0.35	1 023.36	0.40	171.84	16.79
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE CO-PRO	5 891.53	2.43	4 616.05	1.80	1 275.48	27.63
61520000 ENTRETIEN ET REPARATION S/BIEN	780.00	0.32	818.00	0.32	38.00	4.65
61560000 MAINTENANCE	7 707.28	3.17	9 000.20	3.51	1 292.92	14.37
61610000 ASSURANCE MULTI RISQUE PRO	1 780.46	0.73	1 664.21	0.65	116.25	6.99
61611000 ASSURANCE HOMME CLE	137.00	0.06	137.00	0.05		

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2025 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2024 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
61612000 ASSURANCE PROTECTION DE LAGE L	450.72	0.19	449.55	0.18	1.17	0.26
61620000 ASSURANCES S/EMPRUNT	2 493.07	1.03	2 188.92	0.85	304.15	13.89
62220000 COMMISSIONS SUR VENTES	4 400.00	1.81	7 061.33	2.75	2 661.33	37.69
62260100 HONORAIRES COMPTABLES	5 392.00	2.22	5 576.00	2.17	184.00	3.30
62260200 HONORAIRES JURIDIQUES ANNUEL	450.00	0.19			450.00	
62261000 HONORAIRES HORS GESTION COURAN	400.00	0.16	630.00	0.25	230.00	36.51
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	317.00	0.13	84.00	0.03	233.00	277.38
62300000 PUBLICITE PROPAGANDE PUBLICATI	450.00	0.19	650.00	0.25	200.00	30.77
62301000 REDEVANCE PUBLICITAIRE	7 284.13	3.00	7 691.68	3.00	407.55	5.30
62302000 PUBLICITE LOCALE	1 128.00	0.46	1 119.00	0.44	9.00	0.80
62340000 CADEAUX ENTREPRISE	489.00	0.20			489.00	
62380000 DONS/POURBOIRES	90.00	0.04	40.00	0.02	50.00	125.00
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	2 417.88	1.00	2 176.72	0.85	241.16	11.08
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	260.20	0.11	737.46	0.29	477.26	64.72
62570000 RECEPTIONS	1 690.14	0.70	2 412.14	0.94	722.00	29.93
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	569.30	0.23	327.09	0.13	242.21	74.05
62630000 TELEPHONE / INTERNET	1 138.50	0.47	701.64	0.27	436.86	62.26
62700000 SERVICES BANCAIRES	2 162.38	0.89	1 356.82	0.53	805.56	59.37
62710000 COM S/ CB	183.60	0.08	310.70	0.12	127.10	40.91
VALEUR AJOUTEE	61 191.63	25.20	99 944.38	38.98	38 752.75	38.77
SUBVENTIONS	9 000.00	3.71	7 480.00	2.92	1 520.00	20.32
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	9 000.00	3.71	7 480.00	2.92	1 520.00	20.32
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 677.50	0.69	1 141.11	0.45	536.39	47.01
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	40.74	0.02			40.74	
63330000 FORMATION CONTINUE	151.92	0.06	71.42	0.03	80.50	112.71
63350000 TAXE APPRENTISSAGE	24.84	0.01	11.69	0.00	13.15	112.49
63510000 COTIS FONCIERE DES ENTREPRISES	1 460.00	0.60	1 058.00	0.41	402.00	38.00
CHARGES DU PERSONNEL	59 029.66	24.31	51 157.48	19.95	7 872.18	15.39
64110000 REMUNERATIONS BRUTES	46 585.77	19.19	40 500.46	15.80	6 085.31	15.03
64120000 CONGES PAYES	905.46	0.37	660.16	0.26	1 565.62	237.16
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	7 654.77	3.15	5 499.39	2.14	2 155.38	39.19
64520000 COTISATIONS MUTUELLE SANTE	3 067.98	1.26	2 210.91	0.86	857.07	38.77
64530000 COTISATIONS CAISSE DE RETRAITE	1 670.28	0.69	1 244.32	0.49	425.96	34.23
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDIC	810.50	0.33	852.67	0.33	42.17	4.95
64580000 COTISATIONS PREVOYANCE	37.21	0.02	32.42	0.01	4.79	14.77
64582000 CHARGES SOCIALES S/ CP DUS	15.69	0.01	7.15	0.00	22.84	319.44
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	124.30	0.05	150.00	0.06	25.70	17.13
EXCÉDENT BRUT (OU INSUFFISANCE BRUTE) D'EXPLOIT.	9 484.47	3.91	55 125.79	21.50	45 641.32	82.79
DOTATIONS AUX AMORT., DÉPRÉCIATIONS ET PROVISION	35 228.40	14.51	36 496.00	14.23	1 267.60	3.47
68111000 DOT AUX AMORT/IMMO INCORPORELL	3 794.00	1.56	4 970.00	1.94	1 176.00	23.66
68112000 DOT AUX AMORT/IMMO CORPORELLES	31 434.40	12.95	31 526.00	12.30	91.60	0.29
AUTRES PRODUITS	2.61		19.96	0.01	17.35	86.92
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	2.61	0.00	19.96	0.01	17.35	86.92

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2025 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2024 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
AUTRES CHARGES	4 583.37	1.89	5 005.53	1.95	422.16	8.43
65100000 REDEVANCES (CONCES. BREVETS, .	4 583.37	1.89	5 000.04	1.95	416.67	8.33
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO			5.49	0.00	5.49	100.00
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (BÉNÉFICE OU PERTE)	30 324.69	12.49	13 644.22	5.32	43 968.91	322.25
PRODUITS FINANCIERS	0.75		0.87		0.12	13.79
76100000 PRODUITS DES PARTICIPATIONS	0.75	0.00	0.87	0.00	0.12	13.79
CHARGES FINANCIÈRES	2 315.56	0.95	2 684.53	1.05	368.97	13.74
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	2 149.87	0.89	2 684.53	1.05	534.66	19.92
66160000 INTERETS BANCAIRES S/OP FINANC	165.69	0.07			165.69	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (BÉNÉF. OU PERTE)	32 639.50	13.44	10 960.56	4.27	43 600.06	397.79
PRODUITS EXCEPTIONNELS	20 000.00	8.24			20 000.00	
77000000 Produits exceptionnels	20 000.00	8.24			20 000.00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES			110.00	0.04	110.00	100.00
67120000 PENALITES AMENDES FISCALES ET			110.00	0.04	110.00	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	20 000.00	8.24	110.00	0.04	20 110.00	NS
IMPOT SUR LES BENEFICES			2 530.00	0.99	2 530.00	100.00
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES			2 530.00	0.99	2 530.00	100.00
RESULTAT NET	12 639.50	5.21	8 320.56	3.25	20 960.06	251.91
+/- VALUES SUR CESSIONS D'IMMOS FI						
+/- VALUES SUR CESSIONS D'IMMOS (RÉSULT. EXCEPT.)						

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N			Exercice N-1			Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	Nbj CA	31/12/2024	12	Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT								
Capital et réserves	25 768		38.21	17 447		24.50	8 321	47.69
Résultat de l'exercice	12 640		18.74	8 321		11.68	20 960	251.91
Provisions réglementées et subventions								
CAPITAUX PROPRES	13 128		19.47	25 768		36.18	12 640	49.05
Provisions pour risques et charges								
Emprunts et dettes assimilées	158 622		235.19	203 842		286.22	45 220	22.18
Groupes et associés	12 122		17.97	36 678		51.50	24 556	66.95
CAPITAUX PERMANENTS	183 873		272.62	266 288		373.90	82 415	30.95
Actif net immobilisé	221 843		328.92	256 586		360.28	34 743	13.54
Charges à répartir sur plusieurs exercices								
FONDS DE ROULEMENT	37 971		56.30	9 702		13.62	47 673	491.36
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT								
Stocks et en cours	31 064		46.06	45 217		63.49	14 152	31.30
Créances clients et comptes rattachés	29 058		43.08	31 271		43.91	2 213	7.08
Autres créances	3 908		5.79	3 847		5.40	61	1.58
Comptes de régularisation	3 270		4.85	3 841		5.39	571	14.87
ACTIF CIRCULANT	67 300		99.78	84 176		118.19	16 876	20.05
Fournisseurs et comptes rattachés	109 469		162.31	71 185		99.95	38 284	53.78
Autres dettes	7 166		10.63	10 334		14.51	3 167	30.65
Comptes de régularisation								
DETTES D'EXPLOITATION	116 636		172.93	81 519		114.46	35 117	43.08
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	49 336		73.15	2 657		3.73	51 993	NS
Disponibilités	11 366		16.85	7 045		9.89	4 320	61.32
Concours bancaires courants								
TRESORERIE NETTE	11 366		16.85	7 045		9.89	4 320	61.32

**TABEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 31/12/2025	12	Exercice N-1 31/12/2024	12
RESSOURCES DURABLES				
Résultat net comptable	12 640		8 321	
Dotations aux amortissements et provisions	35 228		36 496	
Reprises sur amortissements et provisions				
Plus ou moins-values sur cession d'actif				
Subventions d'investissements virées au résultat				
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	22 589		44 817	
Prélèvements				
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	22 589		44 817	
Cessions d'immobilisations				
Augmentation des capitaux propres	8 321			
Augmentation des comptes courants d'associés				
Augmentation des dettes financières	3 893		128	
Subventions reçues				
TOTAL DES RESSOURCES	34 803		44 945	
EMPLOIS FIXES				
Acquisitions d'immobilisations	486			
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Réduction des capitaux propres	8 321			
Dividendes				
Remboursements des comptes courants d'associés	24 556		1 144	
Remboursements des dettes financières	49 113		44 813	
TOTAL DES EMPLOIS	82 475		45 956	
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL				
Ressource nette (+) ou emploi net (-)	47 673		1 012	

**TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1) 31/12/2025 12	Variations (N-1) - (N-2) 31/12/2024 12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours	14 152	11 039
Clients et comptes rattachés	2 213	11 077
Autres créances	61	3 155
Comptes de régularisation	571	870
VARIATION	16 876	18 091
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés	38 284	11 314
Autres dettes	3 167	7 800
Comptes de régularisation		
VARIATION	35 117	19 114
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	51 993	1 023
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités	4 320	11
Concours bancaires courants		
VARIATION	4 320	11
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	47 673	1 012
Emploi net (-) ou Ressource nette (+)		

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12
RESULTAT NET COMPTABLE	12 640	8 321
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	35 228	36 496
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif	35 228	36 496
Subventions d'investissements virées au résultat		
= Capacité d'autofinancement	22 589	44 817
- Prélèvements		
= Autofinancement disponible	22 589	44 817
+ Variation du B.F.R.	51 993	1 023
= Trésorerie d'exploitation	74 582	45 839
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations	8 321	
Augmentation des capitaux propres		
Augmentations des comptes courants d'associés	3 893	128
Augmentations des dettes financières		
Subventions reçues		
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations	486	
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres	8 321	45 956
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés	24 556	1 144
Remboursements des dettes financières	49 113	44 813
= Variation de trésorerie	4 320	11
+ Trésorerie initiale	7 045	7 035
TRESORERIE FINALE	11 366	7 045

RATIOS

	31/12/2025	12 mois	31/12/2024	12 mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES				
$\frac{\text{Stock matières premières + Stock de marchandises} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues}}$	31 064	152.09	45 217	307.36
	73 532		52 960	
<i>Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.</i>				
CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS				
$\frac{\text{Clients et comptes rattachés} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Chiffre d'affaires TTC}}$	29 058	37.62	31 271	38.65
	278 039		291 280	
<i>Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.</i>				
CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS				
$\frac{\text{Fournisseurs et comptes rattachés} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Achats et charges externes TTC}}$	109 469	201.44	71 185	130.26
	195 639		196 731	
<i>Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.</i>				
RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME				
$\frac{\text{Créances à moins d'un an + Disponibilités}}{\text{Dettes à moins d'un an}}$	44 331	0.15	42 163	0.26
	287 380		163 516	
<i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i>				
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE				
$\frac{\text{Capitaux propres}}{\text{Dettes}}$	13 128	0.05	25 768	0.08
	287 380		322 039	
<i>Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.</i>				