

AMARANTE ASSOCIES  
SAS Inscrite à l'ordre des  
Experts Comptables d'Occitanie

SARL TUDOBEN  
600 Avenue Marcel Pagnol  
34470 PEROLS  
907 989 081 RCS MONTPELLIER

Montpellier, le 26 janvier 2026

Objet : Attestation de chiffre d'affaires

Je soussigné, M. Varaine Lionel, Expert-comptable associé Président de la SAS Amarante Associés, inscrite auprès de l'Ordre de Montpellier, en charge du dossier de la TUDOBEN, sise 600 Avenue Marcel Pagnol 34470 PEROLS, dûment inscrite auprès du RCS de MONTPELLIER sous le numéro SIREN 907 989 081, atteste par la présente sur la base des éléments comptables en notre possession :

Le CAHT encaissé et porté sur les déclarations de TVA des mois de :

|                                    |                    |
|------------------------------------|--------------------|
| • Décembre 2025                    | 16.260 € HT        |
| • Novembre 2025                    | 16.420 € HT        |
| • Octobre 2025                     | 25.530 € HT        |
| • <i>Cumul du trimestre écoulé</i> | <i>58.210 € HT</i> |

Le montant du chiffre d'affaires, correspondant aux périodes de facturation suivantes :

|                                                              |              |
|--------------------------------------------------------------|--------------|
| Du 01.10.2024. au 30.09.2025 (bilan en-cours)                | 313.716 € HT |
| Du 01.10.2023. au 30.09.2024                                 | 338.942 € HT |
| Du 01.10.2022. au 30.09.2023                                 | 324.624 € HT |
| Du 08.12.202. au 30.09.2022 (démarrage « réel » fin 03.2022) | 106.647 € HT |

Pour servir et faire valoir ce que de droit

Lionel VARAINE  
Expert-comptable

Signé par  
CONSEIL NATIONAL DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES  
Le 27/01/2026



AMARANTE ASSOCIES SAS Société au capital de 60.000 €  
Inscrite à l'Ordre des Experts Comptables d'Occitanie  
TEL : 04-67-222-300  
L. VARAINE : 06-78-299-553  
[amarante.associés.fr](mailto:amarante.associés.fr)

836 rue du Mas de Verchant ZAC EUREKA  
LE TUCANO 34000 MONTPELLIER  
APE 6920Z - SIRET 502 382 781 00032  
[lionel.varaine@amarante-associés.fr](mailto:lionel.varaine@amarante-associés.fr)

---

AMARANTE ASSOCIES SAS Société au capital de 60.000 €  
Inscrite à l'Ordre des Experts Comptables d'Occitanie  
TEL : 04-67-222-300  
L. VARAINE : 06-78-299-553  
[amarante-associes.fr](http://amarante-associes.fr)

836 rue du Mas de Verchant ZAC EUREKA  
LE TUCANO 34000 MONTPELLIER  
APE 6920Z - SIRET 502 382 781 00032  
[lionel.varaine@amarante-](mailto:lionel.varaine@amarante-associes.fr)

DOSSIER  
SARL TUDOBEN

Cabinet AMARANTE ASSOCIES

SARL TUDOBEN

600 Avenue Marcel Pagnol

34470 PEROLS

# COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

SARL TUDOBEN

600 Avenue Marcel Pagnol

34470 PEROLS

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

|                                   |    |
|-----------------------------------|----|
| Attestation                       | 1  |
| Règles et méthodes comptables 1   | 2  |
| Bilan Actif                       | 3  |
| Détail de l'Actif                 | 4  |
| Bilan Passif                      | 6  |
| Détail du Passif                  | 7  |
| Compte de Résultat 1/2            | 8  |
| Compte de Résultat 2/2            | 9  |
| Détail du Compte de Résultat      | 10 |
| Soldes Intermédiaires de Gestion  | 13 |
| Détail des Soldes Intermédiaires  | 14 |
| Tableau des Emplois et Ressources | 17 |
| Tableau de Financement            | 18 |
| Ratios Bale II                    | 19 |

## ***Attestation de présentation des comptes***

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise SARL TUDOBEN relatifs à l'exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025, qui se caractérisent par les données suivantes :

|                          |         |       |
|--------------------------|---------|-------|
| Total du bilan :         | 187 633 | euros |
| Chiffre d'affaires :     | 314 331 | euros |
| Résultat net comptable : | -43 530 | euros |

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 examen limité ni un audit.

Comme spécifié à la lettre de mission, notre mission n'a pas pour objectif de déceler des erreurs, actes illégaux ou autres irrégularités pouvant ou ayant eu lieu dans votre entité.

Les comptes annuels ont été établis sur la base des informations communiquées à la diligence du dirigeant et ce sous son entière responsabilité. Ce dernier s'engage à ce que les documents, renseignements et explications fournis sont exhaustifs et reflètent fidèlement la situation patrimoniale de l'entité ;

Le dirigeant reste responsable de la bonne application de la législation et des règlements en vigueur. L'expert-comptable ne peut être considéré comme se substituant aux obligations du client du fait de cette mission. Il reste de sa responsabilité de déclarer l'état de cessation des paiements de la société.

Conformément à l'article L 123-14 du Code de commerce, les comptes annuels doivent être réguliers, sincères et donner une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entité. A cet effet, le dirigeant reste responsable à l'égard des tiers de l'exhaustivité, de la fiabilité et de l'exactitude des informations comptables et financières ainsi que des procédures de contrôle interne concourant à l'établissement de ces comptes.

Sur la base de nos travaux et sous réserve du respect des obligations incombant au(x) dirigeant(s), 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.

Fait à MONTPELLIER  
Le 25/02/2026

Signature

# Règles et Méthodes Comptables

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 **187 633 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 316 426 euros** et un total **charges de 359 957 euros**, dégageant ainsi un **résultat de -43 530 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.

## 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.

**Bilan Actif**

|                                                      |                                                    | 30/09/2025     |                   |                | 30/09/2024     |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|
|                                                      |                                                    | Brut           | Amort. et Dépréc. | Net            | Net            |
| ACTIF IMMOBILISE                                     | Capital souscrit non appelé ( I )                  |                |                   |                |                |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                |                   |                |                |
|                                                      | Frais d'établissement                              | 16 313         | 12 325            | 3 988          | 7 250          |
|                                                      | Frais de développement                             |                |                   |                |                |
|                                                      | Concessions brevets droits similaires              | 7 500          | 2 771             | 4 729          | 5 479          |
|                                                      | Fonds commercial (1)                               |                |                   |                |                |
|                                                      | Autres immobilisations incorporelles               |                |                   |                |                |
|                                                      | Avances et acomptes                                |                |                   |                |                |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                |                   |                |                |
|                                                      | Terrains                                           |                |                   |                |                |
|                                                      | Constructions                                      |                |                   |                |                |
|                                                      | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 28 094         | 20 386            | 7 708          | 13 333         |
|                                                      | Autres immobilisations corporelles                 | 152 035        | 55 536            | 96 498         | 112 371        |
|                                                      | Immobilisations en cours                           |                |                   |                |                |
|                                                      | Avances et acomptes                                |                |                   |                |                |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                |                   |                |                |
|                                                      | Participations évaluées selon mise en équival.     |                |                   |                |                |
|                                                      | Autres participations                              |                |                   |                |                |
|                                                      | Créances rattachées à des participations           |                |                   |                |                |
|                                                      | Autres titres immobilisés                          |                |                   |                |                |
|                                                      | Prêts                                              |                |                   |                |                |
|                                                      | Autres immobilisations financières                 | 13 660         |                   | 13 660         | 13 660         |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                  |                                                    | <b>217 601</b> | <b>91 018</b>     | <b>126 583</b> | <b>152 093</b> |
| ACTIF CIRCULANT                                      | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                |                   |                |                |
|                                                      | Matières premières, approvisionnements             |                |                   |                |                |
|                                                      | En-cours de production de biens                    |                |                   |                |                |
|                                                      | En-cours de production de services                 |                |                   |                |                |
|                                                      | Produits intermédiaires et finis                   |                |                   |                |                |
|                                                      | Marchandises                                       | 20 000         |                   | 20 000         | 21 770         |
|                                                      | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                |                   |                |                |
|                                                      | <b>CREANCES (3)</b>                                |                |                   |                |                |
|                                                      | Créances clients et comptes rattachés              | 35 930         |                   | 35 930         | 27 896         |
|                                                      | Autres créances                                    | 4 053          |                   | 4 053          | 36 929         |
| COMPTES DE<br>REGULARISATION                         | Capital souscrit appelé, non versé                 |                |                   |                |                |
|                                                      | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                |                   |                |                |
|                                                      | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 1 067          |                   | 1 067          | 7 486          |
|                                                      | Charges constatées d'avance                        |                |                   |                | 1 355          |
|                                                      | <b>TOTAL ( III )</b>                               | <b>61 050</b>  |                   | <b>61 050</b>  | <b>95 436</b>  |
|                                                      | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )         |                |                   |                |                |
|                                                      | Primes de remboursement des obligations ( V )      |                |                   |                |                |
|                                                      | Ecarts de conversion actif ( VI )                  |                |                   |                |                |
| <b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>                        |                                                    | <b>278 651</b> | <b>91 018</b>     | <b>187 633</b> | <b>247 529</b> |
| (1) dont droit au bail                               |                                                    |                |                   |                |                |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an |                                                    |                |                   | 13 660         | 13 660         |
| (3) dont créances à plus d'un an                     |                                                    |                |                   |                |                |

# Détail de l'Actif

|                                                        | 01/10/2024<br>30/09/2025 | 12<br>mois   | 01/10/2023<br>30/09/2024 | 12<br>mois   | Variations      | %             |
|--------------------------------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|-----------------|---------------|
| Capital souscrit non appelé                            |                          |              |                          |              |                 |               |
| <b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>                 | <b>126 583</b>           | <b>67,46</b> | <b>152 093</b>           | <b>61,44</b> | <b>(25 510)</b> | <b>-16,77</b> |
| <b>Frais d'établissement</b>                           | <b>3 988</b>             | <b>2,13</b>  | <b>7 250</b>             | <b>2,93</b>  | <b>(3 263)</b>  | <b>-45,00</b> |
| FRAIS DE CONSTITUTION                                  | 16 313                   | 8,69         | 16 313                   | 6,59         |                 |               |
| AMORT FRAIS DE CONSTITUTION                            | (12 325)                 | -6,57        | (9 063)                  | -3,66        | (3 263)         | -36,00        |
| <b>Concessions brevets et droits similaires</b>        | <b>4 729</b>             | <b>2,52</b>  | <b>5 479</b>             | <b>2,21</b>  | <b>(750)</b>    | <b>-13,69</b> |
| CONCESS.BREVETS LICENCES                               | 7 500                    | 4,00         | 7 500                    | 3,03         |                 |               |
| AMORT.CONC.BREVETS LICENCES                            | (2 771)                  | -1,48        | (2 021)                  | -0,82        | (750)           | -37,11        |
| <b>Installations techniques, matériel et outillage</b> | <b>7 708</b>             | <b>4,11</b>  | <b>13 333</b>            | <b>5,39</b>  | <b>(5 624)</b>  | <b>-42,18</b> |
| MATERIEL INDUSTRIEL                                    | 28 094                   | 14,97        | 28 094                   | 11,35        |                 |               |
| AMORT MATERIEL INDUSTRIEL                              | (20 386)                 | -10,86       | (14 761)                 | -5,96        | (5 624)         | -38,10        |
| <b>Autres immobilisations corporelles</b>              | <b>96 498</b>            | <b>51,43</b> | <b>112 371</b>           | <b>45,40</b> | <b>(15 873)</b> | <b>-14,13</b> |
| INSTAL./AGENC.DIVERS                                   | 146 670                  | 78,17        | 146 670                  | 59,25        |                 |               |
| MAT.BUREAU & INFORMATIQUE                              | 4 366                    | 2,33         | 4 366                    | 1,76         |                 |               |
| MOBILIER                                               | 999                      | 0,53         | 999                      | 0,40         |                 |               |
| AMORT.AG.CONS.DIVERS                                   | (51 750)                 | -27,58       | (37 083)                 | -14,98       | (14 667)        | -39,55        |
| AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQUE                        | (3 542)                  | -1,89        | (2 536)                  | -1,02        | (1 006)         | -39,66        |
| AMORT. MOBILIER                                        | (244)                    | -0,13        | (44)                     | -0,02        | (200)           | -449,9        |
| <b>Autres immobilisations financières</b>              | <b>13 660</b>            | <b>7,28</b>  | <b>13 660</b>            | <b>5,52</b>  |                 |               |
| DEPOTS VERSES                                          | 5 540                    | 2,95         | 5 540                    | 2,24         |                 |               |
| CAUTIONNEMENTS VERSES                                  | 8 120                    | 4,33         | 8 120                    | 3,28         |                 |               |
| <b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>                 | <b>61 050</b>            | <b>32,54</b> | <b>95 436</b>            | <b>38,56</b> | <b>(34 386)</b> | <b>-36,03</b> |
| <b>Marchandises</b>                                    | <b>20 000</b>            | <b>10,66</b> | <b>21 770</b>            | <b>8,79</b>  | <b>(1 770)</b>  | <b>-8,13</b>  |
| STOCK DE MARCHANDISES                                  | 20 000                   | 10,66        | 21 770                   | 8,79         | (1 770)         | -8,13         |
| <b>Créances clients et comptes rattachés</b>           | <b>35 930</b>            | <b>19,15</b> | <b>27 896</b>            | <b>11,27</b> | <b>8 034</b>    | <b>28,80</b>  |
| Collectif clients débiteurs                            | 35 930                   | 19,15        | 27 896                   | 11,27        | 8 034           | 28,80         |
| <b>Autres créances</b>                                 | <b>4 053</b>             | <b>2,16</b>  | <b>36 929</b>            | <b>14,92</b> | <b>(32 876)</b> | <b>-89,02</b> |
| Collectif fournisseurs débiteurs                       | 210                      | 0,11         | 1 492                    | 0,60         | (1 282)         | -85,93        |
| KLOUCHI CELIA                                          |                          |              | 85                       | 0,03         | (85)            | -100,0        |
| PREVOYANCE NON CADRE                                   | 21                       | 0,01         |                          |              | 21              |               |
| ETAT TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIR                         | 251                      | 0,13         |                          |              | 251             |               |
| TVA SUR IMMOBILISATIONS                                |                          |              | 447                      | 0,18         | (447)           | -99,95        |
| TVA DED/ABS A 20%                                      | 446                      | 0,24         | 11 563                   | 4,67         | (11 117)        | -96,14        |
| TVA DED/ABS A 5.50%                                    |                          |              | 10                       |              | (10)            | -100,0        |
| TVA DED/ABS A 2.10%                                    |                          |              |                          |              |                 |               |
| TVA INTRACOM                                           |                          |              | 1 193                    | 0,48         | (1 193)         | -100,0        |
| TVA REDUIT 10%                                         |                          |              | 47                       | 0,02         | (47)            | -99,36        |
| TVA DED à justifier                                    | 2 834                    | 1,51         |                          |              | 2 834           |               |
| DEB ET CRED DIVERS - AUTRES                            | 291                      | 0,16         | 22 092                   | 8,92         | (21 800)        | -98,68        |
| <b>Disponibilités</b>                                  | <b>1 067</b>             | <b>0,57</b>  | <b>7 486</b>             | <b>3,02</b>  | <b>(6 419)</b>  | <b>-85,75</b> |
| CREDIT AGRICOLE - 85174634349                          |                          |              | 5 757                    | 2,33         | (5 757)         | -99,99        |
| CREDIT AGRICOLE - 85175609461                          | 1                        |              | 479                      | 0,19         | (478)           | -99,89        |
| CAISSE A                                               | 1 066                    | 0,57         | 1 250                    | 0,50         | (184)           | -14,70        |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                     |                          |              | <b>1 355</b>             | <b>0,55</b>  | <b>(1 355)</b>  | <b>-100,0</b> |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE                            |                          |              | 1 355                    | 0,55         | (1 355)         | -100,0        |

DOSSIER

SARL TUDOBEN

Cabinet AMARANTE ASSOCIES

## Détail de l'Actif

|            |      |
|------------|------|
| 01/10/2024 | 12   |
| 30/09/2025 | mois |

|            |      |
|------------|------|
| 01/10/2023 | 12   |
| 30/09/2024 | mois |

|            |   |
|------------|---|
| Variations | % |
|------------|---|

TOTAL DU BILAN ACTIF

187 633 100,00

247 529 100,00

(59 896) -24,20

**Bilan Passif**

|                                                                              |                                                         | 30/09/2025      | 30/09/2024      |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel                            | 5 000           | 5 000           |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              |                 |                 |
|                                                                              | Ecart de réévaluation                                   |                 |                 |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                         |                 |                 |
|                                                                              | Réserve légale                                          | 500             | 500             |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                  |                 |                 |
|                                                                              | Réserves réglementées                                   |                 |                 |
|                                                                              | Autres réserves                                         | 2 473           | 2 473           |
|                                                                              | Report à nouveau                                        | (15 619)        |                 |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>(43 530)</b> | <b>(15 619)</b> |
|                                                                              | Subventions d'investissement                            |                 |                 |
|                                                                              | Provisions réglementées                                 |                 |                 |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                       | <b>(51 176)</b> | <b>(7 645)</b>  |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs          |                 |                 |
|                                                                              | Avances conditionnées                                   |                 |                 |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                   |                 |                 |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques                                 |                 |                 |
|                                                                              | Provisions pour charges                                 |                 |                 |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                             |                 |                 |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                               |                 |                 |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                      |                 |                 |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                            |                 |                 |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 104 486         | 148 110         |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)               | 1 737           | 18 192          |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                 |                 |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |                 |                 |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 107 953         | 66 197          |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                             | 24 633          | 22 677          |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                 |                 |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                 |                 |
|                                                                              | Autres dettes                                           |                 |                 |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                         |                 |                 |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                 | <b>238 809</b>  | <b>255 174</b>  |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                              |                 |                 |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>187 633</b>  | <b>247 529</b>  |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                         | (43 530,15)     | (15 618,83)     |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                         | 165 756         | 151 250         |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                         |                 |                 |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                         |                 |                 |

# Détail du Passif

|                                                        | 01/10/2024<br>30/09/2025 | 12<br>mois    | 01/10/2023<br>30/09/2024 | 12<br>mois    | Variations      | %             |
|--------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-----------------|---------------|
| <b>TOTAL I - Capitaux propres</b>                      | <b>(51 176)</b>          | <b>-27,27</b> | <b>(7 645)</b>           | <b>-3,09</b>  | <b>(43 530)</b> | <b>-569,3</b> |
| Capital Social ou individuel                           | 5 000                    | 2,66          | 5 000                    | 2,02          |                 |               |
| CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE                          | 5 000                    | 2,66          | 5 000                    | 2,02          |                 |               |
| Réserve légale                                         | 500                      | 0,27          | 500                      | 0,20          |                 |               |
| RESERVE LEGALE PROPREMENT DITE                         | 500                      | 0,27          | 500                      | 0,20          |                 |               |
| Autres réserves                                        | 2 473                    | 1,32          | 2 473                    | 1,00          |                 |               |
| AUTRES RESERVES                                        | 2 473                    | 1,32          | 2 473                    | 1,00          |                 |               |
| Report à nouveau                                       | (15 619)                 | -8,32         |                          |               | (15 619)        |               |
| REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBITEU                         | (15 619)                 | -8,32         |                          |               | (15 619)        |               |
| Résultat de l'exercice                                 | (43 530)                 | -23,20        | (15 619)                 | -6,31         | (27 911)        | -178,7        |
| <b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>                 |                          |               |                          |               |                 |               |
| <b>TOTAL III - Total des Provisions</b>                |                          |               |                          |               |                 |               |
| <b>TOTAL IV - Total des dettes</b>                     | <b>238 809</b>           | <b>127,27</b> | <b>255 174</b>           | <b>103,09</b> | <b>(16 366)</b> | <b>-6,41</b>  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 104 486                  | 55,69         | 148 110                  | 59,84         | (43 624)        | -29,45        |
| EMPRUNT CA 00004593083 2021 200KE                      | 104 425                  | 55,65         | 134 539                  | 54,35         | (30 114)        | -22,38        |
| EMPRUNT CA 00006042202 2024 20k                        |                          |               | 13 452                   | 5,43          | (13 452)        | -100,0        |
| INT COURUS/EMPRUNTS ETABLISSTS                         | 61                       | 0,03          | 119                      | 0,05          | (58)            | -48,88        |
| Emprunts et dettes financières divers                  | 1 737                    | 0,93          | 18 192                   | 7,35          | (16 455)        | -90,45        |
| ASSOCIES C/C - DOUANGSIDDHI Thavisouk                  | 1 737                    | 0,93          | 18 192                   | 7,35          | (16 455)        | -90,45        |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 107 953                  | 57,53         | 66 197                   | 26,74         | 41 756          | 63,08         |
| Collectif fournisseurs créditeurs                      | 107 953                  | 57,53         | 66 197                   | 26,74         | 41 756          | 63,08         |
| Dettes fiscales et sociales                            | 24 633                   | 13,13         | 22 677                   | 9,16          | 1 957           | 8,63          |
| COMBES MADELYNE                                        | 1 511                    | 0,81          | 1 885                    | 0,76          | (374)           | -19,83        |
| SABATIER JEROME                                        |                          |               | 94                       | 0,04          | (94)            | -100,0        |
| HUGO PAUL                                              |                          |               | 1 323                    | 0,53          | (1 323)         | -100,0        |
| BOISSY Patricia née LOTTE                              | 509                      | 0,27          | 91                       | 0,04          | 418             | 458,55        |
| TAVERAS ALVIN                                          |                          |               | 442                      | 0,18          | (442)           | -100,0        |
| JEUX ANATOLE                                           | 715                      | 0,38          |                          |               | 715             |               |
| BLANCHIN ALISSA                                        | 1 209                    | 0,64          |                          |               | 1 209           |               |
| PROVISION CONGES A PAYER                               | 1 152                    | 0,61          | 986                      | 0,40          | 165             | 16,76         |
| PERS AUTRES CHARGES A PAYER                            | 5 500                    | 2,93          | 5 742                    | 2,32          | (242)           | -4,21         |
| URSSAF SALARIE                                         | 2 850                    | 1,52          | 1 062                    | 0,43          | 1 788           | 168,34        |
| RETRAITE - MALAKOFF                                    | 528                      | 0,28          | 237                      | 0,10          | 291             | 122,73        |
| PREVOYANCE NON CADRE                                   |                          |               | 522                      | 0,21          | (522)           | -100,0        |
| CHARGES SOCIALES SUR CONGES A                          | 197                      | 0,10          | 62                       | 0,02          | 135             | 218,97        |
| ETAT - PREL. A LA SOURCE                               | 68                       | 0,04          | 68                       | 0,03          |                 |               |
| ETAT TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIR                         |                          |               | 1 193                    | 0,48          | (1 193)         | -100,0        |
| ETAT TVA A DECAISSER                                   | 10 022                   | 5,34          | 7 856                    | 3,17          | 2 166           | 27,57         |
| TVA DED/ABS A 5.50%                                    |                          |               |                          |               |                 |               |
| TVA INTRACOM                                           | 251                      | 0,13          |                          |               | 251             |               |
| TVA COLLECTEE A 20%                                    | 123                      | 0,07          | 57                       | 0,02          | 66              | 116,81        |
| ETAT AUTRES CHARGES A PAYER                            |                          |               | 1 058                    | 0,43          | (1 058)         | -100,0        |
| <b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>                           | <b>187 633</b>           | <b>100,00</b> | <b>247 529</b>           | <b>100,00</b> | <b>(59 896)</b> | <b>-24,20</b> |

**Compte de Résultat** 1/2

|                                |                                                                 | 30/09/2025     |             | 30/09/2024      |                 |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------|-------------|-----------------|-----------------|
|                                |                                                                 | France         | Exportation | 12 mois         | 12 mois         |
| PRODUITS D'EXPLOITATION        | Ventes de marchandises                                          | 313 630        |             | 313 630         | 338 657         |
|                                | Production vendue (Biens)                                       |                |             |                 |                 |
|                                | Production vendue (Services et Travaux)                         | 701            |             | 701             | 284             |
|                                | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                        | <b>314 331</b> |             | <b>314 331</b>  | <b>338 942</b>  |
|                                | Production stockée                                              |                |             |                 |                 |
|                                | Production immobilisée                                          |                |             |                 |                 |
|                                | Subventions d'exploitation                                      |                |             | 2 000           | 10 500          |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                |             |                 |                 |
|                                | Autres produits                                                 |                |             | 1               | 6               |
|                                | <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                    |                |             | <b>316 333</b>  | <b>349 448</b>  |
|                                | Achats de marchandises                                          |                |             | 106 844         | 127 576         |
|                                | Variation de stock                                              |                |             | 1 770           | 16 214          |
|                                | Achats de matières et autres approvisionnements                 |                |             |                 | 174             |
|                                | Variation de stock                                              |                |             |                 |                 |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Autres achats et charges externes                               |                |             | 90 095          | 82 621          |
|                                | Impôts, taxes et versements assimilés                           |                |             | 542             | 1 771           |
|                                | Salaires et traitements                                         |                |             | 70 643          | 76 882          |
|                                | Charges sociales du personnel                                   |                |             | 7 655           | 4 443           |
|                                | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |                |             | 18 534          | 13 588          |
|                                | Dotations aux amortissements :                                  |                |             |                 |                 |
|                                | - sur immobilisations                                           |                |             | 25 510          | 25 900          |
|                                | - charges d'exploitation à répartir                             |                |             |                 |                 |
|                                | Dotations aux dépréciations :                                   |                |             |                 |                 |
|                                | - sur immobilisations                                           |                |             |                 |                 |
|                                | - sur actif circulant                                           |                |             |                 |                 |
|                                | Dotations aux provisions                                        |                |             |                 |                 |
|                                | Autres charges                                                  |                |             | 13 107          | 14 298          |
|                                | <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>                     |                |             | <b>334 701</b>  | <b>363 466</b>  |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b> |                                                                 |                |             | <b>(18 368)</b> | <b>(14 018)</b> |

**Compte de Résultat** 2/2

|                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 30/09/2025      | 30/09/2024      |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>(18 368)</b> | <b>(14 018)</b> |
| Opéra. comm.                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré                                                                                                                                                                                                                                |                 |                 |
| PRODUITS FINANCIERS                                    | De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement |                 |                 |
|                                                        | <b>Total des produits financiers</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          |                 |                 |
| CHARGES FINANCIÈRES                                    | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                  | 1 807           | 1 601           |
|                                                        | <b>Total des charges financières</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>1 807</b>    | <b>1 601</b>    |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>(1 807)</b>  | <b>(1 601)</b>  |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>(20 175)</b> | <b>(15 619)</b> |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                 | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges                                                                                                                                                                                   | 94              |                 |
|                                                        | <b>Total des produits exceptionnels</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>94</b>       |                 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                                                                                                                                                                                   | 1 272<br>22 177 |                 |
|                                                        | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>23 449</b>   |                 |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>(23 355)</b> |                 |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                 |                 |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>316 426</b>  | <b>349 448</b>  |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>359 957</b>  | <b>365 067</b>  |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>(43 530)</b> | <b>(15 619)</b> |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                 |                 |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                 |                 |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                 |                 |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                 |                 |

# Détail du Compte de Résultat

|                                               | 01/10/2024<br>30/09/2025 | 12<br>mois | 01/10/2023<br>30/09/2024 | 12<br>mois | Variations | %      |
|-----------------------------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------|--------|
| Total des produits d'exploitation             | 316 333                  | 100,64     | 349 448                  | 103,10     | (33 115)   | -9,48  |
| Ventes de marchandises                        | 313 630                  | 99,78      | 338 657                  | 99,92      | (25 027)   | -7,39  |
| Ventes de marchandises FRANCE                 | 313 630                  | 99,78      | 338 657                  | 99,92      | (25 027)   | -7,39  |
| VENTES DE MARCHANDISE A 20%                   | 313 630                  | 99,78      | 338 657                  | 99,92      | (25 027)   | -7,39  |
| Production vendue Biens                       |                          |            |                          |            |            |        |
| Production vendue Services + Travaux          | 701                      | 0,22       | 284                      | 0,08       | 417        | 146,80 |
| Production vendue Services FRANCE             | 701                      | 0,22       | 284                      | 0,08       | 417        | 146,80 |
| COMMISSIONS POINT RELAIS                      | 701                      | 0,22       | 284                      | 0,08       | 417        | 146,80 |
| Montant net du chiffre d'affaires             | 314 331                  | 100,00     | 338 942                  | 100,00     | (24 610)   | -7,26  |
| Subventions                                   | 2 000                    | 0,64       | 10 500                   | 3,10       | (8 500)    | -80,95 |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION                    | 2 000                    | 0,64       | 10 500                   | 3,10       | (8 500)    | -80,95 |
| Autres produits d'exploitation                | 1                        |            | 6                        |            | (5)        | -76,79 |
| PRODUITS DIV.GESTION COURANTE                 | 1                        |            | 6                        |            | (5)        | -76,79 |
| Total des charges d'exploitation              | 334 701                  | 106,48     | 363 466                  | 107,24     | (28 765)   | -7,91  |
| Achats de marchandises                        | 106 844                  | 33,99      | 127 576                  | 37,64      | (20 731)   | -16,25 |
| ACHATS DE MARCHANDISES                        | 61 797                   | 19,66      | 60 969                   | 17,99      | 827        | 1,36   |
| ACHATS MARCHANDISES A 20 %                    | 41 025                   | 13,05      | 60 996                   | 18,00      | (19 970)   | -32,74 |
| ACHATS INTRA COMMUNAUTAIRE (CE                | 4 022                    | 1,28       | 5 611                    | 1,66       | (1 588)    | -28,31 |
| Variation de stocks de marchandises           | 1 770                    | 0,56       | 16 214                   | 4,78       | (14 445)   | -89,09 |
| VARIAT.STOCK MARCHANDISES                     | 1 770                    | 0,56       | 16 214                   | 4,78       | (14 445)   | -89,09 |
| Achats de matières premières et autres appro. |                          |            | 174                      | 0,05       | (174)      | -100,0 |
| ACHATS EMBALLAGES PERDUS                      |                          |            | 174                      | 0,05       | (174)      | -100,0 |
| Autres achats et charges externes             | 90 095                   | 28,66      | 82 621                   | 24,38      | 7 474      | 9,05   |
| ACHATS ETUDES PRESTATIONS SERV                | 2 794                    | 0,89       | 2 507                    | 0,74       | 287        | 11,47  |
| COMBUSTIBLES GAZ-FUEL                         | 1 602                    | 0,51       | 1 451                    | 0,43       | 151        | 10,41  |
| EDF GDF                                       | 390                      | 0,12       | 598                      | 0,18       | (208)      | -34,79 |
| ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUI                | 656                      | 0,21       | 2 594                    | 0,77       | (1 938)    | -74,72 |
| ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES                | 147                      | 0,05       | 467                      | 0,14       | (319)      | -68,40 |
| LEASING - MAT OPHTALMIQUE                     | 3 660                    | 1,16       | 3 660                    | 1,08       |            |        |
| LOCATIONS IMMOBILIERES                        | 37 286                   | 11,86      | 35 944                   | 10,60      | 1 342      | 3,73   |
| LOCATION IMMOBILIERE LOCAL 2                  | 9 000                    | 2,86       |                          |            | 9 000      |        |
| LOCATIONS TPE                                 | 315                      | 0,10       | 270                      | 0,08       | 45         | 16,67  |
| TELETRANSMISSIO                               | 1 826                    | 0,58       | 3 973                    | 1,17       | (2 148)    | -54,05 |
| TELE-ALARME                                   | 1 096                    | 0,35       | 726                      | 0,21       | 370        | 51,01  |
| LOCATION IPAD                                 | 1 749                    | 0,56       | 2 099                    | 0,62       | (350)      | -16,67 |
| ABONNEMENT LYLEOO                             | 2 061                    | 0,66       |                          |            | 2 061      |        |
| CHARGES LOCATIVES                             | 5 231                    | 1,66       | 5 860                    | 1,73       | (629)      | -10,74 |
| ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER                 | 410                      | 0,13       | 1 119                    | 0,33       | (709)      | -63,36 |
| ENTRETIEN SUR BIEN MOBILIER                   | 110                      | 0,03       |                          |            | 110        |        |
| ASSURANCES SUR EMPRUNT                        | 1 222                    | 0,39       | 1 214                    | 0,36       | 8          | 0,63   |
| ASSURANCES RC PROFESSIONNELLE                 | 1 559                    | 0,50       | 1 385                    | 0,41       | 175        | 12,60  |
| DOCUMENTATION GENERALE                        |                          |            | 31                       | 0,01       | (31)       | -100,0 |
| FRAIS DE COLLOQUES SEMINAIRES                 |                          |            | 500                      | 0,15       | (500)      | -100,0 |
| HONORAIRES                                    | 832                      | 0,26       | 400                      | 0,12       | 432        | 107,90 |

**Détail du Compte de Résultat**

|                                                        | 01/10/2024<br>30/09/2025 | 12<br>mois   | 01/10/2023<br>30/09/2024 | 12<br>mois   | Variations     | %             |
|--------------------------------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|----------------|---------------|
| HONORAIRES COMPTABILITE                                | 6 559                    | 2,09         | 5 169                    | 1,52         | 1 390          | 26,90         |
| MANEO - FORFAIT COMMUNICATION                          | 5 880                    | 1,87         | 5 898                    | 1,74         | (18)           | -0,30         |
| POURBOIRES DONS COURANTS                               |                          |              | 230                      | 0,07         | (230)          | -100,0        |
| TRANSPORTS S/ACHATS                                    | 1 508                    | 0,48         | 2 313                    | 0,68         | (805)          | -34,81        |
| RECEPTIONS                                             | 209                      | 0,07         | 254                      | 0,07         | (44)           | -17,53        |
| AFFRANCHISSEMENTS                                      | 230                      | 0,07         | 657                      | 0,19         | (428)          | -65,05        |
| TELEPHONE                                              | 946                      | 0,30         | 1 665                    | 0,49         | (719)          | -43,20        |
| FRAIS DE BANQUE SANS TVA                               | 2 557                    | 0,81         | 940                      | 0,28         | 1 616          | 171,94        |
| COMMISSIONS CB                                         | 261                      | 0,08         | 403                      | 0,12         | (141)          | -35,13        |
| CONCOURS DIVERS COTISATIONS                            |                          |              | 295                      | 0,09         | (295)          | -100,0        |
| <b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>           | <b>542</b>               | <b>0,17</b>  | <b>1 771</b>             | <b>0,52</b>  | <b>(1 228)</b> | <b>-69,37</b> |
| IMPOTS TAXE APPRENTISSAGE                              | 54                       | 0,02         |                          |              | 54             |               |
| PARTICIP EMPLOYEUR FORMATION C                         | 136                      | 0,04         | 108                      | 0,03         | 28             | 25,52         |
| IMPOTS TAXE C.E.T.                                     | 353                      | 0,11         | 1 663                    | 0,49         | (1 310)        | -78,80        |
| <b>Salaires et traitements</b>                         | <b>70 643</b>            | <b>22,47</b> | <b>76 882</b>            | <b>22,68</b> | <b>(6 239)</b> | <b>-8,11</b>  |
| SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BAS                         | 33 835                   | 10,76        | 45 587                   | 13,45        | (11 752)       | -25,78        |
| PERS CONGES PAYES                                      | 165                      | 0,05         | 70                       | 0,02         | 96             | 137,08        |
| PERS PRIMES ET GRATIFICATIONS                          | 18                       | 0,01         |                          |              | 18             |               |
| INDEMNITE RUPTURE CONVENTIONNELLE                      | 1 625                    | 0,52         | 325                      | 0,10         | 1 300          | 400,00        |
| REM. TNS - THAVISOUK DOUANGSIDDHI                      | 35 000                   | 11,13        | 30 900                   | 9,12         | 4 100          | 13,27         |
| <b>Charges sociales du personnel</b>                   | <b>7 655</b>             | <b>2,44</b>  | <b>4 443</b>             | <b>1,31</b>  | <b>3 212</b>   | <b>72,29</b>  |
| Charges sociales s/CP                                  | 135                      | 0,04         | 13                       |              | 122            | 975,30        |
| COTISATIONS URSSAF SALAIRES                            | 3 811                    | 1,21         | 671                      | 0,20         | 3 140          | 467,77        |
| PERS COTISATIONS AUX MUTUELLES                         | 685                      | 0,22         | 687                      | 0,20         | (2)            | -0,26         |
| COTISATIONS RETRAITE NON CADRE                         | 1 059                    | 0,34         | 516                      | 0,15         | 542            | 105,05        |
| COTISATIONS ASSEDIC                                    | 1 455                    | 0,46         | 1 938                    | 0,57         | (482)          | -24,89        |
| COTISATIONS MEDECINE DU TRAVAI                         | 510                      | 0,16         | 619                      | 0,18         | (109)          | -17,58        |
| <b>Cotisations personnelles de l'exploitant</b>        | <b>18 534</b>            | <b>5,90</b>  | <b>13 588</b>            | <b>4,01</b>  | <b>4 946</b>   | <b>36,40</b>  |
| URSSAF EXPLOITANT                                      | 18 534                   | 5,90         | 13 588                   | 4,01         | 4 946          | 36,40         |
| <b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b> | <b>25 510</b>            | <b>8,12</b>  | <b>25 900</b>            | <b>7,64</b>  | <b>(390)</b>   | <b>-1,51</b>  |
| DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES                           | 4 013                    | 1,28         | 4 013                    | 1,18         |                |               |
| DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES                             | 21 497                   | 6,84         | 21 887                   | 6,46         | (390)          | -1,78         |
| <b>Autres charges</b>                                  | <b>13 107</b>            | <b>4,17</b>  | <b>14 298</b>            | <b>4,22</b>  | <b>(1 190)</b> | <b>-8,32</b>  |
| REDEVANCES POUR CONCESSIONS BR                         | 12 590                   | 4,01         | 13 513                   | 3,99         | (923)          | -6,83         |
| DROITS AUTEUR REPRODUCTION                             | 509                      | 0,16         | 776                      | 0,23         | (267)          | -34,43        |
| CHARGES DIV.GESTION COURANTE                           | 8                        |              | 8                        |              |                | 2,18          |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                         | <b>(18 368)</b>          | <b>-5,84</b> | <b>(14 018)</b>          | <b>-4,14</b> | <b>(4 350)</b> | <b>-31,03</b> |
| <b>Total des produits financiers</b>                   |                          |              |                          |              |                |               |
| <b>Total des charges financières</b>                   | <b>1 807</b>             | <b>0,57</b>  | <b>1 601</b>             | <b>0,47</b>  | <b>206</b>     | <b>12,87</b>  |
| <b>Intérêts et charges assimilées</b>                  | <b>1 807</b>             | <b>0,57</b>  | <b>1 601</b>             | <b>0,47</b>  | <b>206</b>     | <b>12,87</b>  |
| INTERETS EMPRUNTS ET DETTES                            | 1 771                    | 0,56         | 1 598                    | 0,47         | 173            | 10,82         |
| INTERETS BANCAIRES OPERATIONS                          | 36                       | 0,01         | 3                        |              | 33             | N/S           |
| <b>Résultat financier</b>                              | <b>(1 807)</b>           | <b>-0,57</b> | <b>(1 601)</b>           | <b>-0,47</b> | <b>(206)</b>   | <b>-12,87</b> |
| <b>Résultat courant avant impôts</b>                   | <b>(20 175)</b>          | <b>-6,42</b> | <b>(15 619)</b>          | <b>-4,61</b> | <b>(4 556)</b> | <b>-29,17</b> |

## Détail du Compte de Résultat

|                                                  | 01/10/2024<br>30/09/2025 | 12<br>mois | 01/10/2023<br>30/09/2024 | 12<br>mois | Variations | %      |
|--------------------------------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------|--------|
| Total des produits exceptionnels                 | 94                       | 0,03       |                          |            | 94         |        |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 94                       | 0,03       |                          |            | 94         |        |
| EXCEPT PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTE                   | 94                       | 0,03       |                          |            | 94         |        |
| Total des charges exceptionnelles                | 23 449                   | 7,46       |                          |            | 23 449     |        |
| Charges exceptionnelles sur opération de gestion | 1 272                    | 0,40       |                          |            | 1 272      |        |
| EXCEPT PENALITES SUR MARCHES                     | 879                      | 0,28       |                          |            | 879        |        |
| CHARGES DIV.COUR.S/EXERCICES A                   | 393                      | 0,12       |                          |            | 393        |        |
| Charges exceptionnelles sur opération en capital | 22 177                   | 7,06       |                          |            | 22 177     |        |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS                   | 22 177                   | 7,06       |                          |            | 22 177     |        |
| Résultat exceptionnel                            | (23 355)                 | -7,43      |                          |            | (23 355)   |        |
| Résultat de l'exercice                           | (43 530)                 | -13,85     | (15 619)                 | -4,61      | (27 911)   | -178,7 |

# Soldes Intermédiaires de Gestion

|                                                               | 01/10/2024<br>30/09/2025 | 12<br>mois     | 01/10/2023<br>30/09/2024 | 12<br>mois     | Ecart           | %              |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------|--------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>                                     | <b>314 331</b>           | <b>100,00</b>  | <b>338 942</b>           | <b>100,00</b>  | <b>(24 610)</b> | <b>-7,26</b>   |
| Ventes de marchandises                                        | 313 630                  | 99,78          | 338 657                  | 99,92          | (25 027)        | -7,39          |
| - Achats de marchandises                                      | 106 844                  | 34,07          | 127 576                  | 37,67          | (20 731)        | -16,25         |
| - Variation stocks de marchandises                            | 1 770                    | 0,56           | 16 214                   | 4,79           | (14 445)        | -89,09         |
| <b>MARGE COMMERCIALE (a)</b>                                  | <b>205 016</b>           | <b>65,37</b>   | <b>194 868</b>           | <b>57,54</b>   | <b>10 149</b>   | <b>5,21</b>    |
| Production vendue                                             | 701                      | 0,22           | 284                      | 0,08           | 417             | 146,80         |
| + Variation production stockée                                |                          |                |                          |                |                 |                |
| + Production immobilisée                                      |                          |                |                          |                |                 |                |
| <b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>                               | <b>701</b>               | <b>0,22</b>    | <b>284</b>               | <b>0,08</b>    | <b>417</b>      | <b>146,80</b>  |
| - Achats stockés approvisionnement                            |                          |                | 174                      | 61,23          | (174)           | -100,00        |
| - Variation des stocks et approvisionnement                   |                          |                |                          |                |                 |                |
| - Achats de sous-traitance directe                            | 2 794                    | 398,43         | 2 507                    | 882,18         | 287             | 11,47          |
| <b>MARGE BRUTE PRODUCTION (b)</b>                             | <b>(2 093)</b>           | <b>-298,43</b> | <b>(2 397)</b>           | <b>-843,41</b> | <b>304</b>      | <b>-12,67</b>  |
| <b>MARGES (Commerciale + Production )</b>                     | <b>202 923</b>           | <b>64,56</b>   | <b>192 471</b>           | <b>56,79</b>   | <b>10 452</b>   | <b>5,43</b>    |
| - Achats non stockés (c)                                      | 2 795                    | 0,89           | 5 109                    | 1,51           | (2 315)         | -45,30         |
| - Autres charges externes (c)                                 | 84 506                   | 26,88          | 75 004                   | 22,13          | 9 501           | 12,67          |
| <b>CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN<br/>PROVENANCE DES TIERS</b> | <b>90 095</b>            | <b>28,66</b>   | <b>82 795</b>            | <b>24,43</b>   | <b>7 300</b>    | <b>8,82</b>    |
| <b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)</b>                        | <b>115 623</b>           | <b>36,78</b>   | <b>112 357</b>           | <b>33,15</b>   | <b>3 266</b>    | <b>2,91</b>    |
| + Subventions d'exploitation                                  | 2 000                    | 0,64           | 10 500                   | 3,10           | (8 500)         | -80,95         |
| - Impôts, taxes sur rémunérations                             | 190                      | 0,06           | 108                      | 0,03           | 82              | 75,75          |
| - Autres impôts et taxes                                      | 353                      | 0,11           | 1 663                    | 0,49           | (1 310)         | -78,80         |
| - Salaires et traitements                                     | 70 643                   | 22,47          | 76 882                   | 22,68          | (6 239)         | -8,11          |
| - Charges sociales                                            | 26 189                   | 8,33           | 18 031                   | 5,32           | 8 158           | 45,24          |
| <b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>                           | <b>20 248</b>            | <b>6,44</b>    | <b>26 173</b>            | <b>7,72</b>    | <b>(5 925)</b>  | <b>-22,64</b>  |
| + Reprises sur amortissements et provisions                   |                          |                |                          |                |                 |                |
| + Autres produits d'exploitation                              | 1                        |                | 6                        |                | (5)             | -76,79         |
| + Transfert de charges d'exploitation                         |                          |                |                          |                |                 |                |
| - Dotations aux amort., dépréciations et provisions           | 25 510                   | 8,12           | 25 900                   | 7,64           | (390)           | -1,51          |
| - Autres charges de gestion courante                          | 13 107                   | 4,17           | 14 298                   | 4,22           | (1 190)         | -8,32          |
| <b>RÉSULTAT EXPLOITATION</b>                                  | <b>(18 368)</b>          | <b>-5,84</b>   | <b>(14 018)</b>          | <b>-4,14</b>   | <b>(4 350)</b>  | <b>-31,03</b>  |
| Bénéfice-perte sur opérations en commun                       |                          |                |                          |                |                 |                |
| + Produits financiers                                         |                          |                |                          |                |                 |                |
| - Charges financières                                         | 1 807                    | 0,57           | 1 601                    | 0,47           | 206             | 12,87          |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>                          | <b>(20 175)</b>          | <b>-6,42</b>   | <b>(15 619)</b>          | <b>-4,61</b>   | <b>(4 556)</b>  | <b>-29,17</b>  |
| Produits exceptionnels                                        | 94                       | 0,03           |                          |                | 94              |                |
| - Charges exceptionnelles                                     | 23 449                   | 7,46           |                          |                | 23 449          |                |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                  | <b>(23 355)</b>          | <b>-7,43</b>   |                          |                | <b>(23 355)</b> |                |
| - Participation des salariés                                  |                          |                |                          |                |                 |                |
| - Impôts sur les bénéfices                                    |                          |                |                          |                |                 |                |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>                                 | <b>(43 530)</b>          | <b>-13,85</b>  | <b>(15 619)</b>          | <b>-4,61</b>   | <b>(27 911)</b> | <b>-178,70</b> |

**Détail des Soldes Intermédiaires**

|                                              | 01/10/2024<br>30/09/2025 | 12<br>mois | 01/10/2023<br>30/09/2024 | 12<br>mois | Variations | %      |
|----------------------------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------|--------|
| Montant net du chiffre d'affaires            | 314 331                  | 100,00     | 338 942                  | 100,00     | (24 610)   | -7,26  |
| Ventes de marchandises                       | 313 630                  | 99,78      | 338 657                  | 99,92      | (25 027)   | -7,39  |
| VENTES DE MARCHANDISE A 20%                  | 313 630                  | 99,78      | 338 657                  | 99,92      | (25 027)   | -7,39  |
| Achats de marchandises                       | 106 844                  | 34,07      | 127 576                  | 37,67      | (20 731)   | -16,25 |
| ACHATS DE MARCHANDISES                       | 61 797                   | 19,70      | 60 969                   | 18,00      | 827        | 1,36   |
| ACHATS MARCHANDISES A 20 %                   | 41 025                   | 13,08      | 60 996                   | 18,01      | (19 970)   | -32,74 |
| ACHATS INTRA COMMUNAUTAIRE (CE               | 4 022                    | 1,28       | 5 611                    | 1,66       | (1 588)    | -28,31 |
| Variation de stocks de marchandises          | 1 770                    | 0,56       | 16 214                   | 4,79       | (14 445)   | -89,09 |
| VARIAT.STOCK MARCHANDISES                    | 1 770                    | 0,56       | 16 214                   | 4,79       | (14 445)   | -89,09 |
| Marge commerciale                            | 205 016                  | 65,37      | 194 868                  | 57,54      | 10 149     | 5,21   |
| Production vendue Services                   | 701                      | 0,22       | 284                      | 0,08       | 417        | 146,80 |
| COMMISSIONS POINT RELAIS                     | 701                      | 0,22       | 284                      | 0,08       | 417        | 146,80 |
| Production de l'exercice                     | 701                      | 0,22       | 284                      | 0,08       | 417        | 146,80 |
| Achats stockés approvisionnement             |                          |            | 174                      | 0,05       | (174)      | -100,0 |
| ACHATS EMBALLAGES PERDUS                     |                          |            | 174                      | 0,05       | (174)      | -100,0 |
| Achats de sous-traitance                     | 2 794                    | 0,89       | 2 507                    | 0,74       | 287        | 11,47  |
| ACHATS ETUDES PRESTATIONS SERV               | 2 794                    | 0,89       | 2 507                    | 0,74       | 287        | 11,47  |
| Marge brute de production                    | (2 093)                  | -0,67      | (2 397)                  | -0,71      | 304        | 12,67  |
| Production de l'exercice + Marge commerciale | 205 718                  | 65,45      | 195 152                  | 57,58      | 10 566     | 5,41   |
| Achats non stockés matières et fournitures   | 2 795                    | 0,89       | 5 109                    | 1,51       | (2 315)    | -45,30 |
| COMBUSTIBLES GAZ-FUEL                        | 1 602                    | 0,51       | 1 451                    | 0,43       | 151        | 10,41  |
| EDF GDF                                      | 390                      | 0,12       | 598                      | 0,18       | (208)      | -34,79 |
| ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUI               | 656                      | 0,21       | 2 594                    | 0,77       | (1 938)    | -74,72 |
| ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES               | 147                      | 0,05       | 467                      | 0,14       | (319)      | -68,40 |
| Autres charges externes                      | 84 506                   | 26,88      | 75 004                   | 22,13      | 9 501      | 12,67  |
| LEASING - MAT OPHTALMIQUE                    | 3 660                    | 1,16       | 3 660                    | 1,08       |            |        |
| LOCATIONS IMMOBILIERES                       | 37 286                   | 11,86      | 35 944                   | 10,60      | 1 342      | 3,73   |
| LOCATION IMMOBILIERE LOCAL 2                 | 9 000                    | 2,86       |                          |            | 9 000      |        |
| LOCATIONS TPE                                | 315                      | 0,10       | 270                      | 0,08       | 45         | 16,67  |
| TELETRANSMISSIO                              | 1 826                    | 0,58       | 3 973                    | 1,17       | (2 148)    | -54,05 |
| TELE-ALARME                                  | 1 096                    | 0,35       | 726                      | 0,21       | 370        | 51,01  |
| LOCATION IPAD                                | 1 749                    | 0,56       | 2 099                    | 0,62       | (350)      | -16,67 |
| ABONNEMENT LYLEOO                            | 2 061                    | 0,66       |                          |            | 2 061      |        |
| CHARGES LOCATIVES                            | 5 231                    | 1,66       | 5 860                    | 1,73       | (629)      | -10,74 |
| ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER                | 410                      | 0,13       | 1 119                    | 0,33       | (709)      | -63,36 |
| ENTRETIEN SUR BIEN MOBILIER                  | 110                      | 0,03       |                          |            | 110        |        |
| ASSURANCES SUR EMPRUNT                       | 1 222                    | 0,39       | 1 214                    | 0,36       | 8          | 0,63   |
| ASSURANCES RC PROFESSIONNELLE                | 1 559                    | 0,50       | 1 385                    | 0,41       | 175        | 12,60  |
| DOCUMENTATION GENERALE                       |                          |            | 31                       | 0,01       | (31)       | -100,0 |
| FRAIS DE COLLOQUES SEMINAIRES                |                          |            | 500                      | 0,15       | (500)      | -100,0 |
| HONORAIRES                                   | 832                      | 0,26       | 400                      | 0,12       | 432        | 107,90 |
| HONORAIRES COMPTABILITE                      | 6 559                    | 2,09       | 5 169                    | 1,52       | 1 390      | 26,90  |
| MANEO - FORFAIT COMMUNICATION                | 5 880                    | 1,87       | 5 898                    | 1,74       | (18)       | -0,30  |
| POURBOIRES DONS COURANTS                     |                          |            | 230                      | 0,07       | (230)      | -100,0 |
| TRANSPORTS S/ACHATS                          | 1 508                    | 0,48       | 2 313                    | 0,68       | (805)      | -34,81 |

**Détail des Soldes Intermédiaires**

|                                                                  | 01/10/2024<br>30/09/2025 | 12<br>mois   | 01/10/2023<br>30/09/2024 | 12<br>mois   | Variations     | %             |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|----------------|---------------|
| RECEPTIONS                                                       | 209                      | 0,07         | 254                      | 0,07         | (44)           | -17,53        |
| AFFRANCHISSEMENTS                                                | 230                      | 0,07         | 657                      | 0,19         | (428)          | -65,05        |
| TELEPHONE                                                        | 946                      | 0,30         | 1 665                    | 0,49         | (719)          | -43,20        |
| FRAIS DE BANQUE SANS TVA                                         | 2 557                    | 0,81         | 940                      | 0,28         | 1 616          | 171,94        |
| COMMISSIONS CB                                                   | 261                      | 0,08         | 403                      | 0,12         | (141)          | -35,13        |
| CONCOURS DIVERS COTISATIONS                                      |                          |              | 295                      | 0,09         | (295)          | -100,0        |
| <b>Valeur ajoutée produite</b>                                   | <b>115 623</b>           | <b>36,78</b> | <b>112 357</b>           | <b>33,15</b> | <b>3 266</b>   | <b>2,91</b>   |
| <b>Subventions</b>                                               | <b>2 000</b>             | <b>0,64</b>  | <b>10 500</b>            | <b>3,10</b>  | <b>(8 500)</b> | <b>-80,95</b> |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION                                       | 2 000                    | 0,64         | 10 500                   | 3,10         | (8 500)        | -80,95        |
| <b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés sur rémunération</b> | <b>190</b>               | <b>0,06</b>  | <b>108</b>               | <b>0,03</b>  | <b>82</b>      | <b>75,75</b>  |
| IMPOTS TAXE APPRENTISSAGE                                        | 54                       | 0,02         |                          |              | 54             |               |
| PARTICIP EMPLOYEUR FORMATION C                                   | 136                      | 0,04         | 108                      | 0,03         | 28             | 25,52         |
| <b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés autres</b>           | <b>353</b>               | <b>0,11</b>  | <b>1 663</b>             | <b>0,49</b>  | <b>(1 310)</b> | <b>-78,80</b> |
| IMPOTS TAXE C.E.T.                                               | 353                      | 0,11         | 1 663                    | 0,49         | (1 310)        | -78,80        |
| <b>Salaires et traitements</b>                                   | <b>70 643</b>            | <b>22,47</b> | <b>76 882</b>            | <b>22,68</b> | <b>(6 239)</b> | <b>-8,11</b>  |
| SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BAS                                   | 33 835                   | 10,76        | 45 587                   | 13,45        | (11 752)       | -25,78        |
| PERS CONGES PAYES                                                | 165                      | 0,05         | 70                       | 0,02         | 96             | 137,08        |
| PERS PRIMES ET GRATIFICATIONS                                    | 18                       | 0,01         |                          |              | 18             |               |
| INDEMNITE RUPTURE CONVENTIONNELLE                                | 1 625                    | 0,52         | 325                      | 0,10         | 1 300          | 400,00        |
| REM. TNS - THAVISOUK DOUANGSIDDHI                                | 35 000                   | 11,13        | 30 900                   | 9,12         | 4 100          | 13,27         |
| <b>Charges sociales</b>                                          | <b>26 189</b>            | <b>8,33</b>  | <b>18 031</b>            | <b>5,32</b>  | <b>8 158</b>   | <b>45,24</b>  |
| Charges sociales s/CP                                            | 135                      | 0,04         | 13                       |              | 122            | 975,30        |
| COTISATIONS URSSAF SALARIES                                      | 3 811                    | 1,21         | 671                      | 0,20         | 3 140          | 467,77        |
| PERS COTISATIONS AUX MUTUELLES                                   | 685                      | 0,22         | 687                      | 0,20         | (2)            | -0,26         |
| COTISATIONS RETRAITE NON CADRE                                   | 1 059                    | 0,34         | 516                      | 0,15         | 542            | 105,05        |
| COTISATIONS ASSEDIC                                              | 1 455                    | 0,46         | 1 938                    | 0,57         | (482)          | -24,89        |
| URSSAF EXPLOITANT                                                | 18 534                   | 5,90         | 13 588                   | 4,01         | 4 946          | 36,40         |
| COTISATIONS MEDECINE DU TRAVAI                                   | 510                      | 0,16         | 619                      | 0,18         | (109)          | -17,58        |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>                              | <b>20 248</b>            | <b>6,44</b>  | <b>26 173</b>            | <b>7,72</b>  | <b>(5 925)</b> | <b>-22,64</b> |
| <b>Autres produits d'exploitation</b>                            | <b>1</b>                 |              | <b>6</b>                 |              | <b>(5)</b>     | <b>-76,79</b> |
| PRODUITS DIV.GESTION COURANTE                                    | 1                        |              | 6                        |              | (5)            | -76,79        |
| <b>Dotations aux amortissements et provisions</b>                | <b>25 510</b>            | <b>8,12</b>  | <b>25 900</b>            | <b>7,64</b>  | <b>(390)</b>   | <b>-1,51</b>  |
| DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES                                     | 4 013                    | 1,28         | 4 013                    | 1,18         |                |               |
| DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES                                       | 21 497                   | 6,84         | 21 887                   | 6,46         | (390)          | -1,78         |
| <b>Autres charges</b>                                            | <b>13 107</b>            | <b>4,17</b>  | <b>14 298</b>            | <b>4,22</b>  | <b>(1 190)</b> | <b>-8,32</b>  |
| REDEVANCES POUR CONCESSIONS BR                                   | 12 590                   | 4,01         | 13 513                   | 3,99         | (923)          | -6,83         |
| DROITS AUTEUR REPRODUCTION                                       | 509                      | 0,16         | 776                      | 0,23         | (267)          | -34,43        |
| CHARGES DIV.GESTION COURANTE                                     | 8                        |              | 8                        |              |                | 2,18          |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                                   | <b>(18 368)</b>          | <b>-5,84</b> | <b>(14 018)</b>          | <b>-4,14</b> | <b>(4 350)</b> | <b>-31,03</b> |
| <b>Charges financières</b>                                       | <b>1 807</b>             | <b>0,57</b>  | <b>1 601</b>             | <b>0,47</b>  | <b>206</b>     | <b>12,87</b>  |
| INTERETS EMPRUNTS ET DETTES                                      | 1 771                    | 0,56         | 1 598                    | 0,47         | 173            | 10,82         |
| INTERETS BANCAIRES OPERATIONS                                    | 36                       | 0,01         | 3                        |              | 33             | N/S           |
| <b>Résultat courant avant impôts</b>                             | <b>(20 175)</b>          | <b>-6,42</b> | <b>(15 619)</b>          | <b>-4,61</b> | <b>(4 556)</b> | <b>-29,17</b> |

## Détail des Soldes Intermédiaires

|                                | 01/10/2024<br>30/09/2025 | 12<br>mois      | 01/10/2023<br>30/09/2024 | 12<br>mois | Variations      | % |
|--------------------------------|--------------------------|-----------------|--------------------------|------------|-----------------|---|
| <b>Produits exceptionnels</b>  |                          | 94 0,03         |                          |            | 94              |   |
| EXCEPT PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTE |                          | 94 0,03         |                          |            | 94              |   |
| <b>Charges exceptionnelles</b> |                          | 23 449 7,46     |                          |            | 23 449          |   |
| EXCEPT PENALITES SUR MARCHES   |                          | 879 0,28        |                          |            | 879             |   |
| CHARGES DIV.COUR.S/EXERCICES A |                          | 393 0,12        |                          |            | 393             |   |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS |                          | 22 177 7,06     |                          |            | 22 177          |   |
| <b>Résultat exceptionnel</b>   |                          | (23 355) -7,43  |                          |            | (23 355)        |   |
| <b>Résultat de l'exercice</b>  |                          | (43 530) -13,85 | (15 619) -4,61           |            | (27 911) -178,7 |   |

# Tableau des Emplois et Ressources

| Etat en valeurs brutes                            |                                                            | 30/09/2025      | 30/09/2024      |
|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| EMPLOIS                                           | Distributions mises en paiement au cours de l'exercice     |                 |                 |
|                                                   | Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :            |                 |                 |
|                                                   | Immobilisations incorporelles                              |                 |                 |
|                                                   | Immobilisations corporelles                                |                 | 3 256           |
|                                                   | Immobilisations financières                                |                 |                 |
|                                                   | Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)             |                 |                 |
|                                                   | Réductions de capitaux propres et prélèvements             |                 |                 |
|                                                   | Remboursements de dettes financières (b)                   | 63 579          | 37 057          |
|                                                   | <b>TOTAL DES EMPLOIS</b>                                   | <b>63 579</b>   | <b>40 313</b>   |
| Détermination de la<br>Capacité d'autofinancement | Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)    | 20 248          | 26 173          |
|                                                   | + Transferts de charges (d'exploitation)                   |                 |                 |
|                                                   | + Autres produits (d'exploitation)                         | 1               | 6               |
|                                                   | - Autres charges (d'exploitation)                          | 13 107          | 14 298          |
|                                                   | + Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun |                 |                 |
|                                                   | + Produits financiers                                      |                 |                 |
|                                                   | - Charges financières                                      | 1 807           | 1 601           |
|                                                   | + Produits exceptionnels                                   | 94              |                 |
|                                                   | - Charges exceptionnelles                                  | 23 449          |                 |
|                                                   | - Participation des salariés aux fruits de l'expansion     |                 |                 |
|                                                   | - Impôts sur les bénéfices                                 |                 |                 |
|                                                   | = CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE                 | (18 020)        | 10 281          |
| RESSOURCES                                        | Capacité d'autofinancement de l'exercice                   | (18 020)        | 10 281          |
|                                                   | Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :  |                 |                 |
|                                                   | Cessions d'immobilisations incorporelles                   |                 |                 |
|                                                   | Cessions d'immobilisations corporelles                     |                 |                 |
|                                                   | Cessions ou réduction d'immobilisations financières        |                 |                 |
|                                                   | Augmentation des capitaux propres :                        |                 |                 |
|                                                   | Augmentation de capital ou apports                         |                 |                 |
|                                                   | Augmentation des autres capitaux propres                   |                 |                 |
|                                                   | Augmentation des dettes financières (b) (c)                | 3 501           | 20 000          |
|                                                   | <b>TOTAL DES RESSOURCES</b>                                | <b>(14 520)</b> | <b>30 281</b>   |
| <b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b> |                                                            | <b>(78 099)</b> | <b>(10 032)</b> |

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

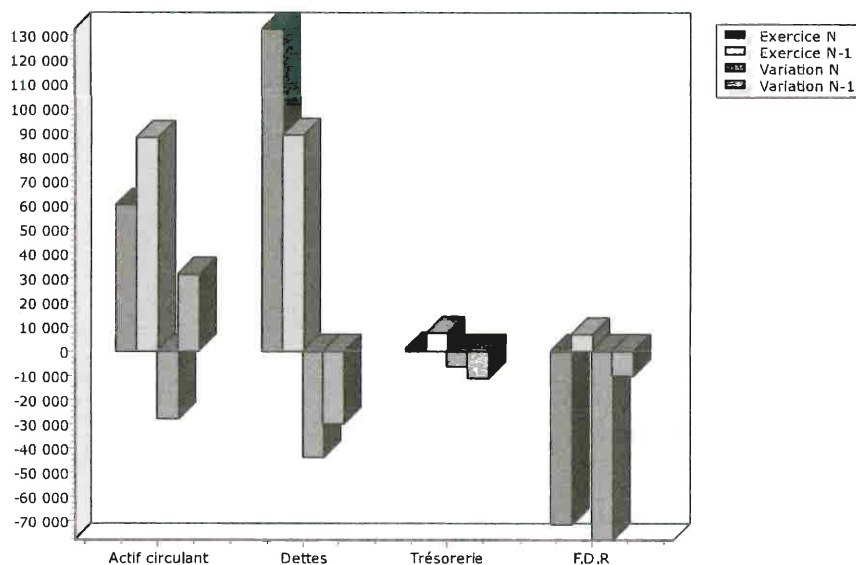
(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) Hors primes de remboursement des obligations

# Tableau de Financement

| Etat en valeurs brutes               |                                                           | 30/09/2025       |                 |                    | 30/09/2024         |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
|                                      |                                                           | Début d'exercice | Fin d'exercice  | Emplois/Ressources | Emplois/Ressources |
| ACTIF CIRCULANT                      | Stocks                                                    | 21 770           | 20 000          | (1 770)            | (16 214)           |
|                                      | Clients                                                   | 27 896           | 35 930          | 8 034              | 13 574             |
|                                      | Autres créances                                           | 38 285           | 4 053           | (34 231)           | 34 337             |
|                                      | <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                              | <b>87 950</b>    | <b>59 983</b>   | <b>(27 967)</b>    | <b>31 696</b>      |
| DETTES A COURT TERME                 | Fournisseurs                                              | 66 197           | 107 953         | (41 756)           | (24 533)           |
|                                      | Fournisseurs d'immobilisations                            |                  |                 |                    |                    |
|                                      | Autres dettes                                             | 22 677           | 24 633          | (1 957)            | (5 761)            |
|                                      | <b>TOTAL DETTES A COURT TERME</b>                         | <b>88 873</b>    | <b>132 586</b>  | <b>(43 713)</b>    | <b>(30 293)</b>    |
| <b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>  |                                                           | <b>(923)</b>     | <b>(72 603)</b> | <b>(71 680)</b>    | <b>1 403</b>       |
| TRESORERIE                           | Disponible                                                | 7 486            | 1 067           | (6 419)            | (11 435)           |
|                                      | Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque |                  |                 |                    |                    |
|                                      | <b>TOTAL TRESORERIE</b>                                   | <b>7 486</b>     | <b>1 067</b>    | <b>(6 419)</b>     | <b>(11 435)</b>    |
| <b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b> |                                                           | <b>6 563</b>     | <b>(71 536)</b> | <b>(78 099)</b>    | <b>(10 032)</b>    |

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



# Cotation Bale II

(Scoring élémentaire n'ayant qu'une valeur indicative)

## Cotations

30/09/2025

## RATIOS D'INDEPENDANCE FINANCIERE

## RATIO 1

|          |        |                   |                   |          |          |
|----------|--------|-------------------|-------------------|----------|----------|
| Résultat | < 20 % | > = 20 % à < 30 % | > = 30 % à < 40 % | > = 40 % | -26,35 % |
| NOTE     | - 1    | 1                 | 2                 | 3        | -1       |

Fonds propres dont comptes courants d'associés majoritaires ou famille / Total bilan

## RATIOS DE RENTABILITE

## RATIO 2

|          |         |                  |                   |        |         |
|----------|---------|------------------|-------------------|--------|---------|
| Résultat | < = 8 % | > 8 % à < = 15 % | > 15 % à < = 20 % | > 20 % | -5,84 % |
| NOTE     | - 1     | 1                | 2                 | 3      | -1      |

Excédent brut d'exploitation (E.B.E.) + Transferts de charge + Autres produits - Autres charges / Chiffre d'affaires HT

## RATIO 3

|          |       |             |             |     |        |
|----------|-------|-------------|-------------|-----|--------|
| Résultat | > = 3 | > = 2 à < 3 | > = 1 à < 2 | < 1 | (5,80) |
| NOTE     | - 1   | 1           | 2           | 3   | 3      |

Capital sur emprunt restant dû + Loyers de crédit bail restant dûs / Capacité d'autofinancement (CAF) brute

## RATIOS DE LIQUIDITE

## RATIO 4

|          |       |                |                  |       |      |
|----------|-------|----------------|------------------|-------|------|
| Résultat | < = 1 | > 1 à < = 1,25 | > 1,25 à < = 1,5 | > 1,5 | 0,46 |
| NOTE     | - 1   | 1              | 2                | 3     | -1   |

Actif circulant / Dettes (hors comptes courants d'associés)

## Cotation de votre entreprise au 30/09/2025

|        |            |   |
|--------|------------|---|
| 9 à 12 | Excellente | 0 |
| 6 à 8  | Bonne      |   |
| 3 à 5  | Moyenne    |   |
| < 3    | Dégradée   |   |