Docusign Envelope ID: 9FC0B6FB-8636-8475-80E1-74425AADC338

KERAUTO

Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 euros
Siège social : Route des Fauvins
05000 GAP
R.C.S. GAP 393 356 613

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 18 SEPTEMBRE 2026

Exercice clos le 31 mars 2026

- AFFECTATION DU RESULTAT -

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, dont elle constate l'existence et qui s'élève à un montant de 77.528,27 Euros de la façon suivante :

Bénéfice : .....77.528,27 Euros

Affectation :

- En totalité, au poste « Autres réserves », soit ……77.528,27 Euros
Le solde de ce poste passe ainsi d'un montant de 217.923,07 €,
à un montant de 295.451,34 €.

Total affecté : .....77.528,27 Euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont positifs de 514.996,03 euros, pour un capital social de 40.000,00 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

- ADOPTION -

Cette affectation a été adoptée par l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 18 septembre 2026.

Certifié conforme
Le Président

Signé par :
Cédric BOITEUX
12B6BDEE54024C0...

Docusign Envelope ID: 9FC0B6FB-8636-8475-80E1-74425AADC338

KERAUTO

Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 euros
Siège social : Route des Fauvins
05000 GAP
R.C.S. GAP 393 356 613

COMPTES SOCIAUX
DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 MARS 2026

Certifiés conformes
Le Président

Signé par :
Cédric BOITEUX
12B6BDEE54024C0...

Bilan Actif

Règlement ANC 2022-06

		31/03/2026			31/03/2025
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (II)				
	Immobilisations incorporelles				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	17 959,25	15 466,44	2 492,81	629,33
	Fonds commercial	213 123,73		213 123,73	213 123,73
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions	61 217,68	61 217,68		
	Installations tech.,mat. et outillage indus.	42 425,87	38 011,16	4 414,71	6 590,41
	Autres immobilisations corporelles	513 538,48	478 929,09	34 609,39	43 621,51
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	Immobilisations financières (1)				
	Participations	2 234,48		2 234,48	2 234,48
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 655,08		1 655,08	1 655,08
	Total de l'actif immobilisé (III)	852 154,57	593 624,37	258 530,20	267 854,54
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en-cours				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises	280 862,15		280 862,15	379 245,12
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 058,93		1 058,93	10 093,30
	Créances (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 382,10		3 382,10	16 546,48
	Autres créances	36 648,19		36 648,19	36 183,99
	Charges constatées d'avance	8 162,65		8 162,65	10 279,21
	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Actions propres				
	Autres titres				
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	266 799,82		266 799,82	107 700,42
	Total de l'actif circulant (IV)	596 913,84		596 913,84	560 048,52
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (V)				
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	1 449 068,41	593 624,37	855 444,04	827 903,06
	(1) dont immobilisations financières à moins d'un an				
	(2) dont créances à moins d'un an			48 192,94	63 009,68

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

		31/03/2026	31/03/2025
Capitaux Propres	Capital (dont versé 40 000,00)	40 000,00	40 000,00
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves :		
	Réserve légale	4 000,00	4 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles	175 544,69	175 544,69
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	217 923,07	196 648,09
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	77 528,27	21 274,98
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres (I)	514 996,03	437 467,76
Autres fonds propres	Fonds non remboursables		
	Avances conditionnées		
	Droits du concédant		
	Total des autres fonds propres (II)		
Provisions	Provisions pour risques	8 240,00	8 240,00
	Provisions pour charges		
	Total des provisions (III)	8 240,00	8 240,00
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	4 752,74	35 115,99
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	15 070,67	8 971,49
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	192 095,62	260 499,29
	Dettes fiscales et sociales	51 737,63	56 941,18
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	68 551,35	20 667,35
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (1) (IV)	332 208,01	382 195,30
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)		
	TOTAL GENERAL DU PASSIF (I à V)	855 444,04	827 903,06
(1)	Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	260 516,09	358 412,57
(2)	Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 31/03/2026

Compte de Résultat

Compte de Résultat 1/2

Règlement ANC 2022-06

		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	31/03/2026 12 mois	31/03/2025 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 675 737,17		1 675 737,17	1 711 071,56
	Production vendue	274 476,82		274 476,82	271 401,30
	Montant net du chiffre d'affaires	1 950 213,99		1 950 213,99	1 982 472,86
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions				
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
	Autres produits			20 549,59	14 572,39
	Total des produits d'exploitation (I)			1 970 763,58	1 997 045,25
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			976 349,16	1 112 924,06
	Variation de stocks			98 382,97	14 666,01
	Achats de matières premières et autres approvisionnements				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (1)			429 142,84	494 481,90
	Impôts, taxes et versements assimilés			18 932,17	16 347,21
	Salaires			259 154,92	232 867,83
	Cotisations sociales			58 066,82	56 885,03
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements			16 504,34	22 795,72
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
	Dotations aux provisions				
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
	Autres charges			8 827,04	5 381,69
	Total des charges d'exploitation (II)			1 865 360,26	1 956 349,45
	1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			105 403,32	40 695,80

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

Compte de Résultat 2/2

Règlement ANC 2022-06

		31/03/2026	31/03/2025
	1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	105 403,32	40 695,80
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS	De participation (2)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)		
	Autres intérêts et produits assimilés (2)		
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des cessions d'immobilisations financières		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Total des produits financiers (V)		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (3)	1 993,05	3 701,97
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Total des charges financières (VI)	1 993,05	3 701,97
	2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)	(1 993,05)	(3 701,97)
	3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV + V - VI)	103 410,27	36 993,83
	Produits exceptionnels (VII)		1 199,31
	Charges exceptionnelles (VIII)		3 774,16
	4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		(2 574,85)
	Participation des salariés aux résultats (IX)		6 023,00
	Impôts sur les bénéfices (X)	25 882,00	7 121,00
	Total des produits (I+III+V+VII)	1 970 763,58	1 998 244,56
	Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 893 235,31	1 976 969,58
	BENEFICE OU PERTE	77 528,27	21 274,98

(2) dont produits concernant les entités liées		
(3) dont intérêts concernant les entités liées		

Etats financiers au 31/03/2026

Annexe

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 **855 444** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 970 764** euros et un total **charges** de **1 893 235** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **77 528** euros.

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

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels et notamment le règlement ANC N°2022-06.

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.

Changement de règlementation comptable

L'exercice clos est marqué par la première mise en application du règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la Modernisation des états financiers et à la réforme du PCG obligatoirement applicable pour les exercices ouverts à compter du 01/01/2025. Le changement de méthode comptable a été appliqué de manière prospective conformément aux dispositions du PCG.

L'application prospective du nouveau règlement a une incidence significative sur la présentation des comptes de l'exercice clos et sur la présentation des comptes comparatifs de l'exercice précédent.

Compte ANC 2022-06	Compte ANC 2014-03	Libellé	Solde N	Solde N-1
164800	168840	Intérets courus sur emprunt	-23.14	-31.49
448100	44860	Etat autres charges à payer	-4 727	-382
448120	448620	Etat taxe apprentissage	-273.39	-208.69
448130	448625	Etat formation professionnelle	-1 549.31	-1 272.54
448140	448651	Etat CET à payer	-4 367.05	-2 915
658200	671200	Pénalités et amendes fiscales	120	90
467104	428700	Personnel produits à recevoir	8 240	8 240

Immobilisations

Les immobilisations 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 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.

Amortissements

Les principales durées d'amortissements sont les suivantes :

- Concessions, brevets et licences : 2 à 3 ans.
- Constructions : 10 à 25 ans.
- Agencements des constructions : 5 à 10 ans.
- Installations et agencements divers : 5 à 10 ans.
- Outillage et matériel : 3 à 10 ans.
- Matériel informatique : 3 à 5 ans.
- Matériel de bureau : 3 à 5 ans.
- Matériel de transport : 5 ans.
- Mobilier : 5 ans

Règles et Méthodes Comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Fond commercial

En cas de fond commercial inscrit à l'actif, l'entreprise considère que l'usage du fond commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fond commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique et d'usage dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks et en cours

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu. Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé

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.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.
En cas de portefeuille titres, une provision pour dépréciation égale à la différence entre la valeur de souscription et le cours à la date de clôture est effectuée lorsque cette valeur de souscription est supérieure.

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.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts
Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.
L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 4.14 %
- Taux de croissance des salaires : 2.5 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : de 5% à 10% dégressif
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TV 88-90)
- Méthode de calcul : ANC 2021

Faits caractéristiques

→ Intégration fiscale :

La société KERAUTO est entrée dans le groupe fiscal intégré de SUDALP II au 01/04/2022.

La société KERAUTO est une filiale du groupe d'intégration fiscale formé comme suit :
- SAS SUDALP II (tête de groupe)
- SAS KERAUTO
- SCI LA LUYE SUD

→ Comptes consolidés :

La société KERAUTO est entrée dans le groupe consolidé RIBSPATRIM en date du 31/03/2022.

La société KERAUTO est une filiale du groupe consolidé formé comme suit :
- SAS RIBSPATRIM (société mère)
- SAS SUDALP II (filiale à 90%)
- SAS KERAUTO (filiale à 99.64%)
- SCI LA LUYE SUD (filiale à 99.99%)
- SAS RIBSIMMO (filiale à 100%)
- SCI THOLIAM (filaile à 99.99%)

Amortissements

Règlement ANC 2022-06

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2026
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles			14 494,92	971,52		15 466,44
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			14 494,92	971,52		15 466,44
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement			61 217,68			61 217,68
	Instal technique, matériel outillage industriels			35 835,46	2 175,70		38 011,16
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			386 789,40	12 265,25		399 054,65
	Matériel de transport			12 122,68	527,32		12 650,00
	Matériel de bureau, mobilier			66 659,89	564,55		67 224,44
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			562 625,11	15 532,82		578 157,93
	TOTAL			577 120,03	16 504,34		593 624,37

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

Immobilisations

Règlement ANC 2022-06

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2026
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions, créations, apport, et virements de poste à poste	Virements de poste à poste	Cessions ou mise hors srvce	
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Autres immobilisations incorporelles	228 247,98		2 835,00			231 082,98
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	228 247,98		2 835,00			231 082,98
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	61 217,68					61 217,68
	Instal technique, matériel outillage industriels	42 425,87					42 425,87
	Instal., agencement, aménagement divers	428 613,22		2 110,00			430 723,22
	Matériel de transport	12 650,00					12 650,00
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	67 930,26		2 235,00			70 165,26
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	612 837,03		4 345,00			617 182,03
FINANCIERES	Participations	2 234,48					2 234,48
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 655,08					1 655,08
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 889,56					3 889,56
	TOTAL	844 974,57		7 180,00			852 154,57

Capital social

	31/03/2026	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2 500,00	16,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	2 500,00	16,0000	40 000,00

Variations des Capitaux Propres

Règlement ANC 2022-06

	Capitaux propres clôture 31/03/2025	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/03/2026
Capital social	40 000,00				40 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	4 000,00				4 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles	175 544,69				175 544,69
Réserves réglementées					
Autres réserves	196 648,09	21 274,98			217 923,07
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	21 274,98	(21 274,98)		77 528,27	77 528,27
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	437 467,76			77 528,27	514 996,03

Date de l'assemblée générale	12/09/2025
Dividendes attribués	
[1] dont dividende provenant du résultat n-1	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	437 467,76
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	437 467,76
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	77 528,27

Provisions

Règlement ANC 2022-06

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2026
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	8 240,00			8 240,00
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	8 240,00			8 240,00
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles, corporelles, des titres mis en équivalence, titres de participation, autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	8 240,00			8 240,00
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation, - financières, - exceptionnelles				

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

Créances et Dettes

Règlement ANC 2022-06

		31/03/2026	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 655,08		1 655,08
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 382,10	3 382,10	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	575,73	575,73	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 625,83	5 625,83	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	30 446,63	30 446,63	
	Charges constatées d'avance	8 162,65	8 162,65	
	TOTAL DES CREANCES	49 848,02	48 192,94	1 655,08
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/03/2026	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	2 096,49	2 096,49		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	2 656,25	2 656,25		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	192 095,62	192 095,62		
	Personnel et comptes rattachés	23 013,37	23 013,37		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 694,94	14 694,94		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 053,00	3 053,00		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 976,32	10 976,32		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	61 145,25	4 524,00		56 621,25
	Autres dettes	7 406,10	7 406,10		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	317 137,34	260 516,09		56 621,25
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	31 502,72			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/03/2026	31/03/2025	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	8 163	10 279	(2 117)	-20,59
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	8 163	10 279	(2 117)	-20,59

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/03/2026	31/03/2025	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Charges à payer (avec détail)

	31/03/2026	31/03/2025	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		79,62	(79,62)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 412,87	39 556,98	(18 144,11)	-45,87
Dettes fiscales et sociales	39 662,69	38 997,04	665,65	1,71
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	61 075,56	78 633,64	(17 558,08)	-22,33

Produits à recevoir (avec détail)

	31/03/2026	31/03/2025	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	7 385,00	10 235,10	(2 850,10)	-27,85
TOTAL	7 385,00	10 235,10	(2 850,10)	-27,85

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	1 675 737,17		1 675 737,17
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	274 476,82		274 476,82
TOTAL	1 950 213,99		1 950 213,99

Produits et Charges exceptionnels

	31/03/2026
Total des produits exceptionnels	
Total des charges exceptionnelles	
Résultat exceptionnel	

Répartition des effectifs par catégorie

		31/03/2026	Effectif moyen employé pendant l'exercice
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Ouvriers		
	Employés, techniciens, agents de maîtrise		9,00
	Cadres et ingénieurs		
	Autres catégories		1,00
	TOTAL		10,00

Engagements financiers

	31/03/2026	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Cf. état Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés		100,00	
		100,00	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		100,00	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			