SAE
Société par actions simplifiée
Au capital de 1 700 000 euros
Siège social : Zone Industrielle
37500 SAINT BENOIT LA FORET

694 800 780 RCS TOURS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 12 FÉVRIER 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2025

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à 1 421 356 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 421 356 euros
Report à nouveau antérieur créditeur	26 212 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	1 447 568 euros
A titre de dividendes *Soit 33,06 euros par action*	1 400 000 euros
Le solde Est affecté en totalité au compte « Report à nouveau ».	47 568 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'établissent à 2 991 678 euros.

Le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) au taux global de 31,4 % des revenus perçus. Ce taux forfaitaire global est constitué par une imposition à l'impôt sur le revenu à hauteur de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 18,6 %.

Par dérogation et sur option expresse et irrévocable, les dividendes perçus peuvent être soumis au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Lorsque l'option globale pour le barème progressif est exercée l'abattement de 40 % demeure applicable.

Dans ce cas :

- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 1 378 545 euros,

- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2025 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 21 455 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Distribution globale	Abattements	Sans abattement
30 septembre 2022	1 700 000 €	26 052 €	1 673 948 €
30 septembre 2023	2 100 000 €	32 182 €	2 067 818 €
30 septembre 2024	1 600 000 €	24 519 €	1 575 481 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 12 février 2026

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Laurent BIANZANI

Copia
Certificado conforme

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions,brevets et droits similaires	385 934	108 065	277 869	42 230
Fonds commercial	3 507	3 507	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	**389 441**	**111 572**	**277 869**	**42 230**
Terrains	93 961	9 826	84 135	88 104
Constructions	656 068	439 855	216 214	199 991
Installations techniques, matériel	1 110 173	997 299	112 874	44 390
Autres immobilisations corporelles	754 147	509 539	244 608	216 365
Immobilisations en cours	0	0	0	15 000
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	**2 614 350**	**1 956 519**	**657 831**	**563 850**
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	0	0	0	0
TOTAL immobilisations financières	**0**	**0**	**0**	**0**
Total Actif Immobilisé (II)	**3 003 791**	**2 068 092**	**935 700**	**606 080**
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	10 857 487	0	10 857 487	16 828 131
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	1 878 704	413 874	1 464 830	1 498 018
TOTAL Stock	**12 736 191**	**413 874**	**12 322 317**	**18 326 149**
Avances et acomptes versés sur commandes	6 982	0	6 982	30 426
Clients et comptes rattachés	1 990 163	5 479	1 984 684	1 671 106
Autres créances	2 795 208	0	2 795 208	2 919 537
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	**4 785 370**	**5 479**	**4 779 892**	**4 590 643**
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	1 316 899	0	1 316 899	1 750 327
TOTAL Disponibilités	**1 316 899**	**0**	**1 316 899**	**1 750 327**
Charges constatées d'avance	78 850	0	78 850	82 850
Total Actif Circulant (III)	**18 924 293**	**419 353**	**18 504 940**	**24 780 394**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecarts de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	**21 928 084**	**2 487 444**	**19 440 640**	**25 386 474**

Bilan passif

BILAN-PASSIF			Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	dont versé : 1 700 000		1 700 000	1 700 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			978 252	978 252
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence	0	0	0
Réserve légale			170 000	170 000
Réserves statutaires ou contractuelles			0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours :	0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	0	0	0
	TOTAL Réserves		**170 000**	**170 000**
Report à nouveau			26 212	26 166
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			**1 421 356**	**1 600 046**
Subventions d'investissement			0	0
Provisions réglementées			95 857	109 175
	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		**4 391 678**	**4 583 640**
Produit des émissions de titres participatifs			0	0
Avances conditionnées			0	0
	TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		**0**	**0**
Provisions pour risques			688 858	303 297
Provisions pour charges			69 316	71 059
	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		**758 174**	**374 356**
Emprunts obligataires convertibles			0	0
Autres emprunts obligataires			0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			0	0
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0		0	0
	TOTAL Dettes financières		**0**	**0**
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			977 647	1 737 679
Dettes fiscales et sociales			1 045 852	908 133
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			0	0
Autres dettes			15 600	1 600
	TOTAL Dettes d'exploitation		**2 039 099**	**2 647 412**
Produits constatés d'avance			12 251 689	17 781 066
	TOTAL DETTES (IV)		**14 290 788**	**20 428 478**
Ecart de conversion Passif (V)			0	0
	TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		**19 440 640**	**25 386 474**

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT			Exercice N France	Exercice N Exportation	Exercice N Total	Exercice N-1
Ventes de marchandises			0	0	0	0
Production vendue biens			15 245 049	5 337 003	20 582 052	9 916 231
Production vendue services			147 960	14 346	162 307	164 954
Chiffres d'affaires nets			**15 393 009**	**5 351 349**	**20 744 358**	**10 081 185**
Production stockée					-5 970 643	6 251 897
Production immobilisée					0	0
Subventions d'exploitation					0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					479 650	676 620
Autres produits					9	20
		Total des produits d'exploitation (I)			**15 253 374**	**17 009 722**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					0	0
Variation de stock (marchandises)					5 153 301	5 766 915
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					4 857 920	5 333 481
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					-5 144 750	-5 570 400
Autres achats et charges externes					4 514 279	6 251 549
Impôts, taxes et versements assimilés					102 946	76 399
Salaires et traitements					2 041 665	1 802 324
Charges sociales					827 872	738 978
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements			209 257	142 548
		Dotations aux provisions			0	0
	Sur actif circulant : dotations aux provisions				156 411	209 202
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				665 976	244 356
Autres charges					694	771
		Total des charges d'exploitation (II)			**13 385 570**	**14 996 124**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION					**1 867 805**	**2 013 598**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					0	0
Produits financiers de participations					0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					0	0
Autres intérêts et produits assimilés					138 745	151 368
Reprises sur provisions et transferts de charges					0	0
Différences positives de change					0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					0	0
		Total des produits financiers (V)			**138 745**	**151 368**
Dotations financières aux amortissements et provisions					0	0
Intérêts et charges assimilées					0	0
Différences négatives de change					1 794	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					0	0
		Total des charges financières (VI)			**1 794**	**0**
RÉSULTAT FINANCIER					**136 950**	**151 368**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					**2 004 755**	**2 164 966**

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	24 238	1 990
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 267	168 835
Reprises sur provisions et transferts de charges	27 117	26 697
Total des produits exceptionnels (VII)	**56 622**	**197 522**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 368	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	13 799	5 462
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**24 167**	**5 462**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	**32 456**	**192 060**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	156 546	210 755
Impôts sur les bénéfices (X)	459 308	546 225
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**15 448 741**	**17 358 612**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**14 027 385**	**15 758 566**
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	**1 421 356**	**1 600 046**

ANNEXE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes sociaux annuels de SAE.

Etablis pour l'exercice de 12 mois clos au 30/09/2025, les comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de la société.

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en euros.

METHODES D'EVALUATION ET COMPARABILITE DES COMPTES

Les comptes sociaux annuels de SAE pour l'exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025 ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Réglement ANC n°2014-3 du 5 juin 2014 relatif au PCG) à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations corporelles et incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition.
Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charge.

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée.

Amortissement des immobilisations corporelles :

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Constructions :	
- Toiture	
- Fluides	
- Aménagements	10 ans – mode linéaire
- Gros œuvre	20 à 50 ans – mode linéaire
Installations techniques	5 à 10 ans
Matériel et outillage industriels :	
- amortissement comptable	durée d'utilisation 2 à 8 ans – mode linéaire
- amortissement fiscal	durée d'usage 2 à 8 ans – mode linéaire ou dégressif
Installations générales, agencements et aménagements divers	10 ans
Matériel de transport	
Matériel de bureau	2 à 5 ans – mode linéaire ou dégressif
Matériel informatique	2 à 5 ans – mode linéaire ou dégressif
Mobilier	3 à 5 ans

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.

Stocks de matières premières, produits finis et semi-finis :

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'entreprise 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 autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks de matières premières sont évalués selon la méthode du coût moyen pondéré.

Dépréciation des stocks de matières premières, produits finis et semi-finis :

Les stocks sont dépréciés en fonction de leur durée de rotation calculée sur les 12 derniers mois de consommation.

Ils sont classés en trois catégories :
- stock vivant si les quantités en stock sont inférieures à un an de consommation
- stock mort s'il n'y a aucune consommation sur un an
- stock lent si les quantités en stock sont supérieures à un an de consommation

Le taux de provision varie entre 0 et 95%.

Travaux en cours :

Le coût de production des en-cours et des produits finis est constitué par :

- le coût d'acquisition des matières premières consommées,
- les charges directes de production,
- les charges indirectes de production.

Les opérations partiellement exécutées sont comptabilisées selon la méthode de l'avancement selon la nature des travaux.

Par comparaison à la facturation méritée, les factures à émettre sont comptabilisées en "Travaux en cours" et les factures comptabilisées d'avance sont extournées en "Produits constatés d'avance".

Les affaires partiellement exécutées présentant une perte complémentaire à la fin du chantier font l'objet d'une provision pour perte à terminaison.

Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Dépréciation des créances :

Les créances liées à des clients privés, hormis clients publics et grands comptes, sont dépréciées comme suit.

Pour les créances couvertes (*) (assurance Coface, SFAC…) :

- Créances échues depuis moins de 3 mois
- Créances échues entre 3 et 6 mois
- Créances échues entre 6 et 12 mois 50%
- Créances échues depuis + de 12 mois 100%

(*) Concerne uniquement la part non couverte.

Pour les créances non-couvertes :

- Créances échues entre 1 et 2 mois
- Créances échues entre 2 et 3 mois 30%
- Créances échues entre 3 et 4 mois
- Créances échues entre 4 et 6 mois 75%
- Créances échues depuis + de 6 mois mois 100%

Centralisation de trésorerie :

L'entreprise fait partie de la centralisation de trésorerie du Groupe Fayat, dont le fonctionnement est le suivant :

La société Centralisatrice rémunère et facture en fin d'exercice les filiales centralisées en répartissant les produits financiers dégagés par les placements effectués à partir des comptes centralisateurs.

Provisions pour risques et charges :

Les provisions pour risques et charges sont comptabilisées pour faire face à des sorties de ressources probables résultant d'obligations actuelles issues d'évènements passés.

Engagements de retraite :

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants ont été constatés sous la forme de provision. La part des engagements qui ont fait l'objet d'une provision s'élève à 69 316 euros.

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 3.61%
- Taux de croissance des salaires 2.75%
- Age de départ à la retraite 67 ans
- Table de taux de mortalité table INSEE 2019-2021

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Produits et charges exceptionnels :

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Effectif moyen :

Pour les exercices ouverts à compter du 9 février 2020, les salariés à prendre en compte pour l'annexe sont :
- ceux titulaires d'un contrat de travail à durée indéterminée ou déterminée
- les employés à temps plein ou temps partiel

Les salariés mis à disposition, y compris les salariés temporaires, les apprentis, les salariés en contrat unique d'insertion ou en contrat de professionnalisation, sont donc exclus.

L'effectif moyen de salariés correspond à la moyenne du nombre de personnes employées au cours de chacun des mois de l'année civile précédente ou du dernier exercice comptable lorsque celui-ci ne correspond pas à l'année civile précédente.

Rémunération des commissaires aux comptes :

Nom du commissaire aux comptes	Honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal	Honoraires comptabilisés au titre des autres services	Total par commissaire aux comptes
DUPOUY ET ASSOCIES			
Montant total des honoraires	**14 280,00**	**0,00**	**14 280,00**

Intégration fiscale :

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/1999, l'entreprise SAE est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FAYAT, 137 Rue du Palais Gallien 33029 BORDEAUX CEDEX.

La convention d'intégration fiscale est celle préconisée par l'administration fiscale. L'impôt sur les bénéfices est calculé comme en l'absence d'intégration fiscale, excepté les deux points suivants :

- Tous les crédits d'impôts sont directement acquis.
- La quote-part de frais et charges appliquée sur les dividendes perçus des filiales intégrées fiscalement est identique à la quote-part applicable aux dividendes reçus par la tête de groupe (1%).

Les créances d'impôts liées au déficit ne sont pas comptabilisées.

AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société :

Dénomination sociale :
Forme :
Au capital de :
Adresse du siège social : 137 rue du Palais Gallien 33000 BORDEAUX

Les comptes consolidés du Groupe FAYAT sont disponibles au siège de la société :
F. PARTICIPATIONS : 137 rue du Palais Gallien 33000 Bordeaux.

FAITS MARQUANTS

Aucun évènement significatif postérieur à la clôture n'est à signaler.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Aucun évènement significatif postérieur à la clôture n'est à signaler.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement significatif postérieur à la clôture n'est à signaler.

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		121 293	268 148	0
Terrains		88 851	5 111	0
Constructions	Sur sol propre	4 670	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	597 884	53 514	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 017 510	92 664	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	55 627	10 548	0
	Matériel de transport	413 928	100 811	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	187 260	23 081	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		15 000	-15 000	0
Avances et acomptes		0	0	0
	TOTAL (III)	**2 380 729**	**270 729**	**0**
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0
Autres participations		0	0	0
Autres titres immobilisés		0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		0	0	0
	TOTAL (IV)	**0**	**0**	**0**
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**2 502 022**	**538 877**	**0**

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		0	0	389 441	0
Terrains		0	0	93 961	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	4 670	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	agencements et aménagements des	0	0	651 399	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		0	0	1 110 173	0
Autres immobilisations corporelles	agencements,	0	0	66 175	0
	Matériel de transport	0	26 751	487 988	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	10 357	199 984	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	0	0
Avances et acomptes		0	0	0	0
	TOTAL (III)	**0**	**37 108**	**2 614 350**	**0**
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0	0
Autres participations		0	0	0	0
Autres titres immobilisés		0	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		0	0	0	0
	TOTAL (IV)	**0**	**0**	**0**	**0**
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**0**	**37 108**	**3 003 791**	**0**

Tableau des immobilisations en composants

Rubriques	Valeur brute	Utilisation ou Taux d'amortissement	Mode d'amortissement
Bâtiments industriels - Gros oeuvre	343 685.63	32	Linéaire
TOTAL DU BILAN	**0**		

Amortissements

Cadre A	SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Fonds commercial		3 507	0	0	3 507
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		75 556	32 509	0	108 065
	TOTAL (I)	**79 063**	**32 509**	**0**	**111 572**
Terrains		747	9 079	0	9 826
Constructions	Sur sol propre	4 670	0	0	4 670
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements	397 893	37 292	0	435 185
Installations techniques, matériels et outillages		973 120	24 180	0	997 299
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	35 344	8 151	0	43 495
	Matériel de transport	260 301	73 122	26 751	306 673
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	144 804	24 924	10 357	159 371
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)	**1 816 879**	**176 748**	**37 108**	**1 956 519**
	TOTAL GENERAL (I + II)	**1 895 942**	**209 257**	**37 108**	**2 068 092**

Cadre B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais établ	0	0	0	0	0	0	0
Fonds comm.	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL I	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	1 138	0	0	1 384	0	-246
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	7 820	0	0	4 563	0	3 256
Mat bureau.	0	4 841	0	0	2 150	0	2 691
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	**0**	**13 799**	**0**	**0**	**8 097**	**0**	**5 701**
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL		**13 799**	**0**	**0**	**8 097**		**5 701**

Cadre C	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler	0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations	0	0	0	0

Provisions et dépréciations

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	76 081	0	19 020	57 061
Amortissements dérogatoires	33 094	13 799	8 097	38 796
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	**109 175**	**13 799**	**27 117**	**95 857**
Provisions pour litige	0	0	0	0
Provisions pour garanties	301 099	583 195	211 099	673 195
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	71 059	69 316	71 059	69 316
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	2 198	13 465	0	15 663
TOTAL (II)	**374 356**	**665 976**	**282 158**	**758 174**
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	389 237	156 411	131 774	413 874
Provisions sur comptes clients	5 479	0	0	5 479
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
TOTAL (III)	**394 716**	**156 411**	**131 774**	**419 353**
TOTAL GENERAL (I + II + III)	**878 247**	**836 186**	**441 049**	**1 273 383**
Dont dotations et reprises d'exploitation		822 387	413 932	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		13 799	27 117	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

Créances et dettes

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		0	0	0
Prêts		0	0	0
Autres immos financières		0	0	0
	TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE	**0**	**0**	**0**
Clients douteux ou litigieux		6 574	6 574	0
Autres créances clients		1 983 588	1 983 588	0
Créances représentatives de titres prêtés		0	0	0
Personnel et comptes rattachés		12 500	12 500	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		0	0	0
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	45 076	45 076	0
	Autres impôts	0	0	0
	Etat - divers	0	0	0
Groupes et associés		2 734 659	2 734 659	0
Débiteurs divers		2 973	2 973	0
	TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT	**4 785 370**	**4 785 370**	**0**
Charges constatées d'avance		78 850	78 850	0
	TOTAL DES CREANCES	**4 864 220**	**4 864 220**	**0**
Prêts accordés en cours d'exercice		0		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		0		
Prêts et avances consentis aux associés		0		

Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles		0	0	0	0
Autres emprunts obligataires		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers		0	0	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés		977 647	977 647	0	0
Personnel et comptes rattachés		606 250	606 250	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		345 152	345 152	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	75 462	75 462	0	0
	Obligations cautionnées	0	0	0	0
	Autres impôts	18 988	18 988	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0	0	0	0
Groupes et associés		0	0	0	0
Autres dettes		15 600	15 600	0	0
Dette représentative de titres empruntés		0	0	0	0
Produits constatés d'avance		12 251 689	12 251 689	0	0
	TOTAL DES DETTES	**14 290 788**	**14 290 788**	**0**	**0**
Emprunts souscrits en cours d'exercice	0	Emprunts auprès des associés personnes physiques			0
Emprunts remboursés en cours d'exercice	0				

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	88 344
Dettes fiscales et sociales	845 134
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0
Autres dettes	15 600
Total	**949 078**

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Créances rattachées à des participations	0
Autres immobilisations financières	0
Créances clients et comptes rattachés	0
Personnel et comptes rattachés	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0
Etat et autres collectivités publiques	0
Autres créances	2 973
Disponibilités	0
Total	**2 973**

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Maintenance informatique	72 850	0	0
Assurance véhicules	6 000	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
TOTAL	**78 850**	**0**	**0**

Produits constatés d'avance

Produits constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Produits constatés d'avance	12 251 689	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
TOTAL	**12 251 689**	**0**	**0**

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 30/09/2025	Valeur nominale
Actions ordinaires	42 350			**42 350**	40.14
Actions amorties				**0**	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				**0**	
Actions préférentielles				**0**	
Parts sociales				**0**	
Certificats d'investissement				**0**	
TOTAL	**42 350**	**0**	**0**	**42 350**	

Variation des capitaux propres

Capitaux propres	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	1 700 000						1 700 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	978 252						978 252
Ecarts de réévaluation	0						0
Réserve légale	170 000						170 000
Réserves statutaires ou contractuelles	0						0
Réserves réglementées	0						0
Autres réserves	0						0
Report à nouveau	26 166	26 212	26 166				26 212
Résultat de l'exercice	1 600 046	1 421 356	1 600 046				1 421 356
Subventions d'investissement	0						0
Provisions réglementées	109 175	13 799	27 117				95 857
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**4 583 640**	**1 461 367**	**1 653 329**	**0**	**0**	**0**	**4 391 678**

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions pour litiges	0	0	0		0
Provisions pour garanties donnés aux clients	301 099	583 195	211 099		673 195
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0		0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0		0
Provisions pour pertes de change	0	0	0		0
Provisions pour pensions, obligations similaires	71 059	69 316	71 059		69 316
Provisions pour impôts	0	0	0		0
Provisions pour renouvellement immobilisations	0	0	0		0
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.	0	0	0		0
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer	0	0	0		0
Autres provisions pour risques et charges	2 198	13 465	0		15 663
TOTAL	**374 356**	**665 976**	**282 158**	**0**	**758 174**

Ventilation du chiffre d'affaires

(données en k€)

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2025	Total 30/09/2024	%
Chiffre d'affaires	15 393 009	5 351 349	20 744 358	10 081 185	105,77%
TOTAL	**15 393 009**	**5 351 349**	**20 744 358**	**10 081 185**	**105,77%**

Transferts de charges

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Transferts de charges d'exploitation	**65 718**	
Remboursement cantine	18 318	79112100
Remboursement indemnité retraite	2 973	79112200
Remboursement assurance	4 597	79125000
Remboursement prévoyance	4 219	79114000
Autres transferts de charges	35 610	79120000
Transferts de charges financières	**0**	
-		
-		
-		
-		
-		
Transferts de charges exceptionnelles	**0**	
-		
-		
-		
-		
-		
TOTAL	**65 718**	

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Charges sur exercices antérieurs	10 368	0
Dotation aux amortissements dérogatoires	13 799	0
Produits exceptionnels sur exercices antérieurs	0	24 238
Produits des cessions d'éléments d'ctif	0	5 267
Reprise sur amortissements dérogatoires	0	8 097
Reprise provision pour hausse des prix	0	19 020
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
TOTAL	**24 167**	**56 622**

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	2 004 755	503 883	1 500 872
Résultat exceptionnel à court terme			0
Résultat exceptionnel à long terme	32 456	8 114	24 342
Participation des salariés	-156 546	-52 689	-103 857
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			0
RESULTAT COMPTABLE	**1 880 664**	**459 308**	**1 421 356**

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			1 421 356
Impôt sur les bénéfices			459 308
RESULTAT AVANT IMPOT			**1 880 664**
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks		19 020	-19 020
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	13 799	8 097	5 701
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	**13 799**	**27 117**	**-13 319**
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES	**0**	**0**	**0**
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			**1 867 346**

Fiscalité différée

Libellé	30/09/2025
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt	
Provisions réglementées	95 857
Subventions d'investissement	0
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Actif	0
Autres charges déduites d'avance	
Plus values à long terme en sursis d'imposition	
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	**95 857**
Total passif d'impôt futur	**24 755**
Bases d'allègement de la dette future d'impôt	
Amortissements des logiciels	
Pertes potentielles sur contrat à long terme	
Provisions pour retraites et obligations similaires	-69 316
Autres risques et charges provisionnés	
Charges à payer	-156 546
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Passif	0
Autres produits taxés d'avance	
Déficits reportables fiscalement	
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	**-225 862**
Total actif d'impôt futur	**-58 329**
Situation nette	**-33 574**

(1) Taux d'impôt :	*25,83%*
Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :	*25,00%*
Contribution sociale sur l'impôt :	*3,30%*
Contribution exceptionnelle sur l'impôt :	*0,00%*

Engagements hors bilan donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions données	**634 240**					634 240
TOTAL	**634 240**	**0**	**0**	**0**	**0**	**634 240**

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Effectif moyen

	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
Effectf	**30/09/2025**	**30/09/2024**	**30/09/2025**	**30/09/2024**	**30/09/2025**	**30/09/2024**
Ingénieurs et Cadres	7	7			7	7
Agents de maîtrise					0	0
Employés et techniciens	36	34			36	34
Ouvriers	2	1	5	11	7	12
Autres					0	0
TOTAL	**45**	**42**	**5**	**11**	**50**	**53**

Résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

Durée de l'exercice (mois) Date de clôture	30/09/2025	30/09/2024	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2021
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000
Nombre d'actions : - ordinaires - à dividende prioritaire	42 350	42 350	42 350	42 350	42 350
Nombre maximal d'actions futures à créer - par conversion d'obligations - par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	20 744 358	10 081 185	18 302 119	11 448 497	8 077 881
Résultat avant impôts et charges calculées	2 641 603	2 291 222	3 409 487	2 782 839	1 145 824
Impôt sur les bénéfices	459 308	546 225	653 985	713 765	267 977
Participation des salariés dûe au titre de l'exercice	156 546	210 755	221 297	329 840	100 369
Dotations aux amortissements et provisions	604 393	-65 804	447 273	0	0
Résultat après impôts et charges calculées	1 421 356	1 600 046	2 086 932	1 739 234	777 478
Résultat distribué au titre de l'exercice		1 600 000	2 100 000	1 700 000	800 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts mais avant charges calculées	47,83	47,83	47,83	47,83	47,83
Résultat après impôts et charges calculées	33,56	37,78	49,28	41,07	18,36
Dividende ordinaire net attribué à chaque action		38	50	40	19
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés	0	41	37	36	37
Montant de la masse salariale de l'exercice	2 041 665	1 802 324	1 566 937	1 448 560	1 389 909
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, retraites...) (EUR)	827 872	738 978	637 358	584 923	559 360

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2025

SAS SAE

BDO AQUITAINE
6-8 avenue des Satellites
33185 LE HAILLAN
Tél : 05 56 13 81 00

Audit | Expertise comptable | Conseil | Gestion sociale | RSE

BDO AQUITAINE
6-8 avenue des Satellites
Parc Sextant - Bât. B
33185 Le Haillan
Tel 05 56 13 81 00

SOCIETE SAE
14 Zone industrielle
37500 SAINT-BENOIT LA FORET

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2025

A l'assemblée générale de la société SAE

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAE relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er octobre 2024 à la date d'émission de notre rapport.

SAS au capital de 259 000 € / R.C.S. Bordeaux 463 200 725 / SIRET 463 200 725 000 59 / NAF 6920Z / N°TVA FR72 463 200 725
Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Bordeaux.
BDO AQUITAINE est membre de BDO France, elle-même membre de BDO International Limited, société britannique à responsabilité limitée par garantie. Elle fait partie du réseau international BDO constitué de cabinets indépendants membres. BDO est le nom de marque utilisé pour désigner le réseau BDO ainsi que chacun de ses cabinets membres.
© 2025 BDO AQUITAINE. Tous droits réservés. Publié en France.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- L'évaluation des stocks de matières premières, des produits en cours, des produits finis et des semi-finis, notamment par l'assistance à l'inventaire physique des stocks matières et la validation du bien-fondé des provisions pour dépréciations de ces stocks.

- L'évaluation des contrats à long terme à la clôture dans le cadre de l'application de la méthode à l'avancement et le bien-fondé des résultats à terminaison présentés.

- L'appréciation des provisions pour risques et charges et des provisions pour dépréciations des créances clients fondée sur l'analyse des procédures mises en place au sein de la société pour identifier et évaluer ces risques.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président de la société SAE.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

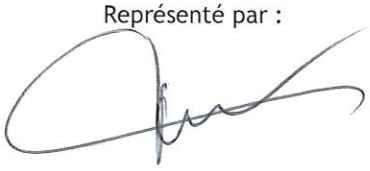
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Le Haillan, le 30 janvier 2026

Le Commissaire aux comptes

BDO AQUITAINE

Représenté par :



Bruno TIROT

SAE

14 ZONE INDUSTRIELLE 37500 ST-BENOIT-LA-FORET

Comptes au 30/09/2025

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions,brevets et droits similaires	385 934	108 065	277 869	42 230
Fonds commercial	3 507	3 507	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	**389 441**	**111 572**	**277 869**	**42 230**
Terrains	93 961	9 826	84 135	88 104
Constructions	656 068	439 855	216 214	199 991
Installations techniques, matériel	1 110 173	997 299	112 874	44 390
Autres immobilisations corporelles	754 147	509 539	244 608	216 365
Immobilisations en cours	0	0	0	15 000
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	**2 614 350**	**1 956 519**	**657 831**	**563 850**
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	0	0	0	0
TOTAL immobilisations financières	**0**	**0**	**0**	**0**
Total Actif Immobilisé (II)	**3 003 791**	**2 068 092**	**935 700**	**606 080**
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	10 857 487	0	10 857 487	16 828 131
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	1 878 704	413 874	1 464 830	1 498 018
TOTAL Stock	**12 736 191**	**413 874**	**12 322 317**	**18 326 149**
Avances et acomptes versés sur commandes	6 982	0	6 982	30 426
Clients et comptes rattachés	1 990 163	5 479	1 984 684	1 671 106
Autres créances	2 795 208	0	2 795 208	2 919 537
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	**4 785 370**	**5 479**	**4 779 892**	**4 590 643**
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	1 316 899	0	1 316 899	1 750 327
TOTAL Disponibilités	**1 316 899**	**0**	**1 316 899**	**1 750 327**
Charges constatées d'avance	78 850	0	78 850	82 850
Total Actif Circulant (III)	**18 924 293**	**419 353**	**18 504 940**	**24 780 394**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecarts de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	**21 928 084**	**2 487 444**	**19 440 640**	**25 386 474**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Bilan passif

BILAN-PASSIF			Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	dont versé : 1 700 000		1 700 000	1 700 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			978 252	978 252
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence	0	0	0
Réserve légale			170 000	170 000
Réserves statutaires ou contractuelles			0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours :	0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	0	0	0
		TOTAL Réserves	**170 000**	**170 000**
Report à nouveau			26 212	26 166
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			**1 421 356**	**1 600 046**
Subventions d'investissement			0	0
Provisions réglementées			95 857	109 175
		TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	**4 391 678**	**4 583 640**
Produit des émissions de titres participatifs			0	0
Avances conditionnées			0	0
		TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	**0**	**0**
Provisions pour risques			688 858	303 297
Provisions pour charges			69 316	71 059
		TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	**758 174**	**374 356**
Emprunts obligataires convertibles			0	0
Autres emprunts obligataires			0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			0	0
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0		0	0
		TOTAL Dettes financières	**0**	**0**
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			977 647	1 737 679
Dettes fiscales et sociales			1 045 852	908 133
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			0	0
Autres dettes			15 600	1 600
		TOTAL Dettes d'exploitation	**2 039 099**	**2 647 412**
Produits constatés d'avance			12 251 689	17 781 066
		TOTAL DETTES (IV)	**14 290 788**	**20 428 478**
Ecart de conversion Passif (V)			0	0
		TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	**19 440 640**	**25 386 474**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT			Exercice N France	Exercice N Exportation	Exercice N Total	Exercice N-1
Ventes de marchandises			0	0	0	0
Production vendue biens			15 245 049	5 337 003	20 582 052	9 916 231
Production vendue services			147 960	14 346	162 307	164 954
Chiffres d'affaires nets			**15 393 009**	**5 351 349**	**20 744 358**	**10 081 185**
Production stockée					-5 970 643	6 251 897
Production immobilisée					0	0
Subventions d'exploitation					0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					479 650	676 620
Autres produits					9	20
		Total des produits d'exploitation (I)			**15 253 374**	**17 009 722**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					0	0
Variation de stock (marchandises)					5 153 301	5 766 915
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					4 857 920	5 333 481
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					-5 144 750	-5 570 400
Autres achats et charges externes					4 514 279	6 251 549
Impôts, taxes et versements assimilés					102 946	76 399
Salaires et traitements					2 041 665	1 802 324
Charges sociales					827 872	738 978
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements			209 257	142 548
		Dotations aux provisions			0	0
	Sur actif circulant : dotations aux provisions				156 411	209 202
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				665 976	244 356
Autres charges					694	771
		Total des charges d'exploitation (II)			**13 385 570**	**14 996 124**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION					**1 867 805**	**2 013 598**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					0	0
Produits financiers de participations					0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					0	0
Autres intérêts et produits assimilés					138 745	151 368
Reprises sur provisions et transferts de charges					0	0
Différences positives de change					0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					0	0
		Total des produits financiers (V)			**138 745**	**151 368**
Dotations financières aux amortissements et provisions					0	0
Intérêts et charges assimilées					0	0
Différences négatives de change					1 794	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					0	0
		Total des charges financières (VI)			**1 794**	**0**
RÉSULTAT FINANCIER					**136 950**	**151 368**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					**2 004 755**	**2 164 966**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Compte de résultat (suite)

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	24 238	1 990
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 267	168 835
Reprises sur provisions et transferts de charges	27 117	26 697
Total des produits exceptionnels (VII)	**56 622**	**197 522**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 368	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	13 799	5 462
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**24 167**	**5 462**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	**32 456**	**192 060**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	156 546	210 755
Impôts sur les bénéfices (X)	459 308	546 225
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**15 448 741**	**17 358 612**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**14 027 385**	**15 758 566**
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	**1 421 356**	**1 600 046**

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes sociaux annuels de SAE.

Etablis pour l'exercice de 12 mois clos au 30/09/2025, les comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de la société.

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en euros.

METHODES D'EVALUATION ET COMPARABILITE DES COMPTES

Les comptes sociaux annuels de SAE pour l'exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025 ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Réglement ANC n°2014-3 du 5 juin 2014 relatif au PCG) à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations corporelles et incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition.
Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charge.

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée.

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Amortissement des immobilisations corporelles :

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Constructions :	
- Toiture	
- Fluides	
- Aménagements	10 ans – mode linéaire
- Gros œuvre	20 à 50 ans – mode linéaire
Installations techniques	5 à 10 ans
Matériel et outillage industriels :	
- amortissement comptable	durée d'utilisation 2 à 8 ans – mode linéaire
- amortissement fiscal	durée d'usage 2 à 8 ans – mode linéaire ou dégressif
Installations générales, agencements et aménagements divers	10 ans
Matériel de transport	
Matériel de bureau	2 à 5 ans – mode linéaire ou dégressif
Matériel informatique	2 à 5 ans – mode linéaire ou dégressif
Mobilier	3 à 5 ans

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.

Stocks de matières premières, produits finis et semi-finis :

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'entreprise 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 autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks de matières premières sont évalués selon la méthode du coût moyen pondéré.

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Dépréciation des stocks de matières premières, produits finis et semi-finis :

Les stocks sont dépréciés en fonction de leur durée de rotation calculée sur les 12 derniers mois de consommation.

Ils sont classés en trois catégories :
- stock vivant si les quantités en stock sont inférieures à un an de consommation
- stock mort s'il n'y a aucune consommation sur un an
- stock lent si les quantités en stock sont supérieures à un an de consommation

Le taux de provision varie entre 0 et 95%.

Travaux en cours :

Le coût de production des en-cours et des produits finis est constitué par :

- le coût d'acquisition des matières premières consommées,
- les charges directes de production,
- les charges indirectes de production.

Les opérations partiellement exécutées sont comptabilisées selon la méthode de l'avancement selon la nature des travaux.

Par comparaison à la facturation méritée, les factures à émettre sont comptabilisées en "Travaux en cours" et les factures comptabilisées d'avance sont extournées en "Produits constatés d'avance".

Les affaires partiellement exécutées présentant une perte complémentaire à la fin du chantier font l'objet d'une provision pour perte à terminaison.

Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Dépréciation des créances :

Les créances liées à des clients privés, hormis clients publics et grands comptes, sont dépréciées comme suit.

Pour les créances couvertes (*) (assurance Coface, SFAC...) :

- Créances échues depuis moins de 3 mois	
- Créances échues entre 3 et 6 mois	
- Créances échues entre 6 et 12 mois	50%
- Créances échues depuis + de 12 mois	100%

(*) Concerne uniquement la part non couverte.

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Pour les créances non-couvertes :

- Créances échues entre 1 et 2 mois	
- Créances échues entre 2 et 3 mois	30%
- Créances échues entre 3 et 4 mois	
- Créances échues entre 4 et 6 mois	75%
- Créances échues depuis + de 6 mois	
mois	100%

Centralisation de trésorerie :

L'entreprise fait partie de la centralisation de trésorerie du Groupe Fayat, dont le fonctionnement est le suivant :

La société Centralisatrice rémunère et facture en fin d'exercice les filiales centralisées en répartissant les produits financiers dégagés par les placements effectués à partir des comptes centralisateurs.

Provisions pour risques et charges :

Les provisions pour risques et charges sont comptabilisées pour faire face à des sorties de ressources probables résultant d'obligations actuelles issues d'évènements passés.

Engagements de retraite :

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants ont été constatés sous la forme de provision. La part des engagements qui ont fait l'objet d'une provision s'élève à 69 316 euros.

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 :

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

- Taux d'actualisation 3.61%
- Taux de croissance des salaires 2.75%
- Age de départ à la retraite 67 ans
- Table de taux de mortalité table INSEE 2019-2021

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Produits et charges exceptionnels :

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Effectif moyen :

Pour les exercices ouverts à compter du 9 février 2020, les salariés à prendre en compte pour l'annexe sont :
- ceux titulaires d'un contrat de travail à durée indéterminée ou déterminée
- les employés à temps plein ou temps partiel

Les salariés mis à disposition, y compris les salariés temporaires, les apprentis, les salariés en contrat unique d'insertion ou en contrat de professionnalisation, sont donc exclus.

L'effectif moyen de salariés correspond à la moyenne du nombre de personnes employées au cours de chacun des mois de l'année civile précédente ou du dernier exercice comptable lorsque celui-ci ne correspond pas à l'année civile précédente.

Rémunération des commissaires aux comptes :

Nom du commissaire aux comptes	Honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal	Honoraires comptabilisés au titre des autres services	Total par commissaire aux comptes
DUPOUY ET ASSOCIES			
Montant total des honoraires	**14 280,00**	**0,00**	**14 280,00**

Intégration fiscale :

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/1999, l'entreprise SAE est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FAYAT, 137 Rue du Palais Gallien 33029 BORDEAUX CEDEX.

La convention d'intégration fiscale est celle préconisée par l'administration fiscale. L'impôt sur les bénéfices est calculé comme en l'absence d'intégration fiscale, excepté les deux points suivants :

- Tous les crédits d'impôts sont directement acquis.
- La quote-part de frais et charges appliquée sur les dividendes perçus des filiales intégrées fiscalement est identique à la quote-part applicable aux dividendes reçus par la tête de groupe (1%).

Les créances d'impôts liées au déficit ne sont pas comptabilisées.

AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société :

Dénomination sociale :
Forme :
Au capital de :
Adresse du siège social : 137 rue du Palais Gallien 33000 BORDEAUX

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Les comptes consolidés du Groupe FAYAT sont disponibles au siège de la société :
F. PARTICIPATIONS : 137 rue du Palais Gallien 33000 Bordeaux.

FAITS MARQUANTS

Aucun évènement significatif postérieur à la clôture n'est à signaler.

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Aucun évènement significatif postérieur à la clôture n'est à signaler.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement significatif postérieur à la clôture n'est à signaler.

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		121 293	268 148	0
Terrains		88 851	5 111	0
Constructions	Sur sol propre	4 670	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	597 884	53 514	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 017 510	92 664	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	55 627	10 548	0
	Matériel de transport	413 928	100 811	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	187 260	23 081	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		15 000	-15 000	0
Avances et acomptes		0	0	0
	TOTAL (III)	**2 380 729**	**270 729**	**0**
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0
Autres participations		0	0	0
Autres titres immobilisés		0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		0	0	0
	TOTAL (IV)	**0**	**0**	**0**
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**2 502 022**	**538 877**	**0**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		0	0	389 441	0
Terrains		0	0	93 961	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	4 670	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	agencements et aménagements des	0	0	651 399	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		0	0	1 110 173	0
	agencements,	0	0	66 175	0
Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	0	26 751	487 988	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	10 357	199 984	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	0	0
Avances et acomptes		0	0	0	0
	TOTAL (III)	**0**	**37 108**	**2 614 350**	**0**
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0	0
Autres participations		0	0	0	0
Autres titres immobilisés		0	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		0	0	0	0
	TOTAL (IV)	**0**	**0**	**0**	**0**
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**0**	**37 108**	**3 003 791**	**0**

Tableau des immobilisations en composants

Rubriques	Valeur brute	Utilisation ou Taux d'amortissement	Mode d'amortissement
Bâtiments industriels - Gros oeuvre	343 685.63	32	Linéaire
TOTAL DU BILAN	0		

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Amortissements

Cadre A	SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables	Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	0
Fonds commercial	3 507	0	0	3 507
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	75 556	32 509	0	108 065
TOTAL (I)	**79 063**	**32 509**	**0**	**111 572**
Terrains	747	9 079	0	9 826
Constructions – Sur sol propre	4 670	0	0	4 670
Constructions – Sur sol d'autrui	0	0	0	0
Constructions – Installations générales, agencements	397 893	37 292	0	435 185
Installations techniques, matériels et outillages	973 120	24 180	0	997 299
Autres immo. corporelles – Installations générales, agencements divers	35 344	8 151	0	43 495
Autres immo. corporelles – Matériel de transport	260 301	73 122	26 751	306 673
Autres immo. corporelles – Matériel de bureau, informatique et mobilier	144 804	24 924	10 357	159 371
Autres immo. corporelles – Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)	**1 816 879**	**176 748**	**37 108**	**1 956 519**
TOTAL GENERAL (I + II)	**1 895 942**	**209 257**	**37 108**	**2 068 092**

Cadre B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
	DOTATIONS			REPRISES			
Immos	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Fin de l'exercice
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Fonds comm.	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL I	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	1 138	0	0	1 384	0	-246
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	7 820	0	0	4 563	0	3 256
Mat bureau.	0	4 841	0	0	2 150	0	2 691
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	**0**	**13 799**	**0**	**0**	**8 097**	**0**	**5 701**
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL		**13 799**	**0**	**0**	**8 097**		**5 701**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Cadre C	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler	0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations	0	0	0	0

Provisions et dépréciations

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	76 081	0	19 020	57 061
Amortissements dérogatoires	33 094	13 799	8 097	38 796
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	**109 175**	**13 799**	**27 117**	**95 857**
Provisions pour litige	0	0	0	0
Provisions pour garanties	301 099	583 195	211 099	673 195
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	71 059	69 316	71 059	69 316
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	2 198	13 465	0	15 663
TOTAL (II)	**374 356**	**665 976**	**282 158**	**758 174**
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	389 237	156 411	131 774	413 874
Provisions sur comptes clients	5 479	0	0	5 479
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
TOTAL (III)	**394 716**	**156 411**	**131 774**	**419 353**
TOTAL GENERAL (I + II + III)	**878 247**	**836 186**	**441 049**	**1 273 383**
Dont dotations et reprises d'exploitation		822 387	413 932	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		13 799	27 117	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Créances et dettes

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		0	0	0
Prêts		0	0	0
Autres immos financières		0	0	0
	TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE	**0**	**0**	**0**
Clients douteux ou litigieux		6 574	6 574	0
Autres créances clients		1 983 588	1 983 588	0
Créances représentatives de titres prêtés		0	0	0
Personnel et comptes rattachés		12 500	12 500	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		0	0	0
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	45 076	45 076	0
	Autres impôts	0	0	0
	Etat - divers	0	0	0
Groupes et associés		2 734 659	2 734 659	0
Débiteurs divers		2 973	2 973	0
	TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT	**4 785 370**	**4 785 370**	**0**
Charges constatées d'avance		78 850	78 850	0
	TOTAL DES CREANCES	**4 864 220**	**4 864 220**	**0**
Prêts accordés en cours d'exercice		0		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		0		
Prêts et avances consentis aux associés		0		

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles		0	0	0	0
Autres emprunts obligataires		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers		0	0	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés		977 647	977 647	0	0
Personnel et comptes rattachés		606 250	606 250	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		345 152	345 152	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	75 462	75 462	0	0
	Obligations cautionnées	0	0	0	0
	Autres impôts	18 988	18 988	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0	0	0	0
Groupes et associés		0	0	0	0
Autres dettes		15 600	15 600	0	0
Dette représentative de titres empruntés		0	0	0	0
Produits constatés d'avance		12 251 689	12 251 689	0	0
	TOTAL DES DETTES	**14 290 788**	**14 290 788**	**0**	**0**
Emprunts souscrits en cours d'exercice		0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice		0			

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	88 344
Dettes fiscales et sociales	845 134
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0
Autres dettes	15 600
Total	**949 078**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Créances rattachées à des participations	0
Autres immobilisations financières	0
Créances clients et comptes rattachés	0
Personnel et comptes rattachés	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0
Etat et autres collectivités publiques	0
Autres créances	2 973
Disponibilités	0
Total	**2 973**

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Maintenance informatique	72 850	0	0
Assurance véhicules	6 000	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
TOTAL	**78 850**	**0**	**0**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Produits constatés d'avance

Produits constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Produits constatés d'avance	12 251 689	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
TOTAL	**12 251 689**	**0**	**0**

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 30/09/2025	Valeur nominale
Actions ordinaires	42 350			**42 350**	40.14
Actions amorties				**0**	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				**0**	
Actions préférentielles				**0**	
Parts sociales				**0**	
Certificats d'investissement				**0**	
TOTAL	**42 350**	**0**	**0**	**42 350**	

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Variation des capitaux propres

Capitaux propres	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	1 700 000						1 700 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	978 252						978 252
Ecarts de réévaluation	0						0
Réserve légale	170 000						170 000
Réserves statutaires ou contractuelles	0						0
Réserves réglementées	0						0
Autres réserves	0						0
Report à nouveau	26 166	26 212	26 166				26 212
Résultat de l'exercice	1 600 046	1 421 356	1 600 046				1 421 356
Subventions d'investissement	0						0
Provisions réglementées	109 175	13 799	27 117				95 857
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**4 583 640**	**1 461 367**	**1 653 329**	**0**	**0**	**0**	**4 391 678**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions pour litiges	0	0	0		0
Provisions pour garanties donnés aux clients	301 099	583 195	211 099		673 195
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0		0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0		0
Provisions pour pertes de change	0	0	0		0
Provisions pour pensions, obligations similaires	71 059	69 316	71 059		69 316
Provisions pour impôts	0	0	0		0
Provisions pour renouvellement immobilisations	0	0	0		0
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.	0	0	0		0
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer	0	0	0		0
Autres provisions pour risques et charges	2 198	13 465	0		15 663
TOTAL	**374 356**	**665 976**	**282 158**	**0**	**758 174**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Ventilation du chiffre d'affaires

(données en k€)

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2025	Total 30/09/2024	%
Chiffre d'affaires	15 393 009	5 351 349	20 744 358	10 081 185	105,77%
TOTAL	**15 393 009**	**5 351 349**	**20 744 358**	**10 081 185**	**105,77%**

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Transferts de charges

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Transferts de charges d'exploitation	**65 718**	
Remboursement cantine	18 318	79112100
Remboursement indemnité retraite	2 973	79112200
Remboursement assurance	4 597	79125000
Remboursement prévoyance	4 219	79114000
Autres transferts de charges	35 610	79120000
Transferts de charges financières	**0**	
-		
-		
-		
-		
-		
Transferts de charges exceptionnelles	**0**	
-		
-		
-		
-		
-		
TOTAL	**65 718**	

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Charges sur exercices antérieurs	10 368	0
Dotation aux amortissements dérogatoires	13 799	0
Produits exceptionnels sur exercices antérieurs	0	24 238
Produits des cessions d'éléments d'ctif	0	5 267
Reprise sur amortissements dérogatoires	0	8 097
Reprise provision pour hausse des prix	0	19 020
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
TOTAL	**24 167**	**56 622**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	2 004 755	503 883	1 500 872
Résultat exceptionnel à court terme			0
Résultat exceptionnel à long terme	32 456	8 114	24 342
Participation des salariés	-156 546	-52 689	-103 857
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			0
RESULTAT COMPTABLE	**1 880 664**	**459 308**	**1 421 356**

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			1 421 356
Impôt sur les bénéfices			459 308
RESULTAT AVANT IMPOT			**1 880 664**
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks		19 020	-19 020
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	13 799	8 097	5 701
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	**13 799**	**27 117**	**-13 319**
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES	**0**	**0**	**0**
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			**1 867 346**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Fiscalité différée

Libellé	30/09/2025
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt	
Provisions réglementées	95 857
Subventions d'investissement	0
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Actif	0
Autres charges déduites d'avance	
Plus values à long terme en sursis d'imposition	
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	**95 857**
Total passif d'impôt futur	**24 755**
Bases d'allègement de la dette future d'impôt	
Amortissements des logiciels	
Pertes potentielles sur contrat à long terme	
Provisions pour retraites et obligations similaires	-69 316
Autres risques et charges provisionnés	
Charges à payer	-156 546
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M	
Ecart de conversion Passif	0
Autres produits taxés d'avance	
Déficits reportables fiscalement	
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	**-225 862**
Total actif d'impôt futur	**-58 329**
Situation nette	**-33 574**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

(1) Taux d'impôt :	*25,83%*
Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :	*25,00%*
Contribution sociale sur l'impôt :	*3,30%*
Contribution exceptionnelle sur l'impôt :	*0,00%*

Engagements hors bilan donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions données	**634 240**					634 240
TOTAL	**634 240**	**0**	**0**	**0**	**0**	**634 240**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Effectif moyen

	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
Effectif	30/09/2025	30/09/2024	30/09/2025	30/09/2024	30/09/2025	30/09/2024
Ingénieurs et Cadres	7	7			7	7
Agents de maîtrise					0	0
Employés et techniciens	36	34			36	34
Ouvriers	2	1	5	11	7	12
Autres					0	0
TOTAL	**45**	**42**	**5**	**11**	**50**	**53**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes