

DYLAUR

**Société à responsabilité limitée
au capital de 503 250 euros
Siège social : 153 rue Anglures
61300 ST SULPICE SUR RISLE
401 012 745 RCS ALENCON**

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 SEPTEMBRE 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Mars 2025

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Mars 2025 s'élevant à 567 228,57 euros de la manière suivante :

Distribution de dividendes aux associés	60 010,50 euros
<i>Soit 36,37 euros par part</i>	
Autres réserves	507 218,07 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 60 010,50 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué le 1er octobre 2025.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

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

Exercice clos le 31 mars 2022 :

50 011,00 euros, soit 30,31 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 50 011,00 euros

Exercice clos le 31 mars 2023 :

60 010,50 euros, soit 36,37 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 60 010,50 euros

Exercice clos le 31 mars 2024 :

59 004,00 euros, soit 35,76 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 59 004,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 SEPTEMBRE 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/03/2025

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 31/03/2025 ③	Net 31/03/2024 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	43 266	AU	31 647	11 619
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	932 843	CV	932 843	932 843
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD	267	BE	267	264
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI		
TOTAL II	BJ	976 375	BK	31 647	953 262
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens - de services	BN BP		BO BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	202 893	BY	202 893	190 480
Autres créances (3)	BZ	1 702 268	CA	1 702 268	1 131 913
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	400 000	CE	400 000	400 000
Disponibilités	CF	199 524	CG	199 524	309 494
Charges constatées d'avance (3)	CH	3 485	CI	3 485	1 393
TOTAL III	CJ	2 508 170	CK	2 508 170	2 033 279
Frais d'émission d'emprunts à évaluer	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	3 484 546	IA	31 647	3 452 899
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

 CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL



Exercice clos le 31/03/2025 Néant ☐

Néant ☐

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	188 462	230 329
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/03/2025

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/03/2024
Ventes de marchandises	FA		FB		FC		
Production vendue : - biens	FD		FE		FF		
- services	FG	275 147	FH		FI	275 147	253 931
Chiffre d'affaires net	FJ	275 147	FK		FL	275 147	253 931
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP		
Autres produits (1) (11)					FQ	8	316
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	275 155	254 247
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS		
Variation de stock (marchandises)					FT		
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	8 850	7 164
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	8 961	7 918
Salaires et traitements					FY	127 193	124 247
Charges sociales (10)					FZ	113 845	102 310
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements (14)					GA	8 536	8 536
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC		
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	9	676
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	267 395	250 852
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	7 760	3 395
Bénéfice attribué ou perte transférée					III GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré					IV GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ	500 400	500 400
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	91 609	33 340
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	592 009	533 740
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	6 926	7 791
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	6 926	7 791
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	585 083	525 949
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	592 844	529 344

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/03/2025

Néant ☐

		31/03/2025	31/03/2024
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		HB	
Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	135
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		HF	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	135
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-135
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX		HJ	
Impôts sur les bénéfices X		HK	25 615 9 590
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	867 164 787 986
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	299 935 268 368
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	567 229 519 619
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
(6 ter)	Dont : - Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1	
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	61 872 52 709
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 49 856		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6 12 016		
	obligatoires A9 49 856		
	(dont cotisations facultatives Madelin) A7 12 016		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8		
(14)	- Montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/03/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 3 452 899 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 567 229 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2024 au 31/03/2025.

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

PRESENTATION GENERALE

Appartenance à un groupe financier :

La société a opté, à compter de l'exercice ouvert le 01/04/2013, pour le régime fiscal des groupes (intégration fiscale) prévu aux articles 223A et suivants du CGI.

La société est tête de groupe de l'ensemble intégré fiscalement qui comprend en outre la filiale suivante :

- SAS LE MATERIEL NORMAND

Dans ce cadre, une convention d'intégration fiscale a été établie avec l'ensemble des filiales précitées. Ses principales dispositions sont les suivantes :

- Le principe retenu est celui de la neutralité.

- Ainsi, la charge d'impôt des filiales est calculée comme si elles étaient imposées séparément. Les économies d'impôts liées aux déficits sont conservées par la société mère et constatées en produits.

Pour l'exercice clôturant au 31/03/2025, la SARL DYLAUR a comptabilisé une charge d'impôt groupe d'un montant de 154 355 € et un produit d'impôt en provenance de la SAS LE MATERIEL NORMAND de 128 740 € soit une variation de - 25 615 €.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Faits caractéristiques

A compter du 01/04/2024, la prestation de présidence entre la SARL DYLAUR et la SAS LE MATERIEL NORMAND est passée à 16 500 € HT / mois (contre 15 000 € HT / mois l'année dernière) soit un total de 198 000 € HT sur l'exercice.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Il n'y a pas d'événements significatifs à constater sur l'exercice clôturant au 31/03/2025.

Changements comptables

- Changement de méthodes comptables (Exemple : évaluation, présentation) :

Aucun changement de méthode d'évaluation et de présentation n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations corporelles n'ont fait l'objet d'aucune décomposition, compte tenu de leur nature.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|-------------------------|--------|
| • Matériel de transport | 5 ans, |
| • Mobilier | 5 ans, |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Le 15/02/2013, la société a acquis 100% des titres de la société LE MATERIEL NORMAND pour un montant de 900 000 €.

Au cours de l'exercice clôturant au 31/03/2017, la société a réalisé un apport au capital de la SCI DE LA VERRETTE pour une somme de 95 € correspondant à 95 parts sociales soit 95% du capital de la SCI.

Au cours de l'exercice clôturant au 31/03/2022, la société a réalisé un apport au capital de la SCI LES PORTES DE L'IMMO pour une somme de 998 € correspondant à 998 parts sociales soit 99.80% du capital de la SCI.

La SARL DYLAUR a acquis, suite à une décision unanime du 2 mai 2023, 400 parts sociales de la SCI LES 5 PORTES suite à une augmentation de capital pour une somme totale de 16 800 € représentant 40% du capital de la SCI.

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

En ce qui concerne les titres de participation, la société a opté pour l'incorporation des droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes au coût de revient des titres. Les frais d'acquisition de ces titres dont la valeur s'élève à 14 950 € sont fiscalement déduits sur 5 ans par le biais d'un amortissement dérogatoire.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constitué du montant de la différence.

Cette valeur d'inventaire est appréciée selon la méthodologie suivante :

- EBE pondérés sur les 3 dernières années, multipliés par un coefficient de 5.
- A cela s'ajoute la trésorerie nette à court terme diminué de l'endettement financier.

Ces tests ont permis de conclure à l'absence de dépréciation au cours de l'exercice.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens	1	1
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	1	1

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 650	305.00000	503 250
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 650	305.00000	503 250

Commentaire

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	80 000
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	80 000

Caution solidaire avec la SAS LE MATERIEL NORMAND sur emprunt = 80 000 €
Crédit Agricole de 80 000 €

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
733880041 SAS LE MATERIEL NORMAND	200 000	100.00	914 950	825 923	4 470 983
4 rue de la Verrette	-----	-----	-----	-----	-----
61470 LE SAP	1 549 322	500 400	914 950	80 000	416 495
822453098 SCI DE LA VERRETTE	100	95.00	95	128 740	20 000
153 RUE ANGLURES	-----	-----	-----	-----	-----
61300 ST SULPICE SUR RISLE	11 321		95		3 018
908344542 SCI LES PORTE DE L'IMMO	1 000	99.80	998	604 591	29 571
153 RUE ANGLURES	-----	-----	-----	-----	-----
61300 ST SULPICE SUR RISLE	-82 029		998		-33 457

Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
834975187 SCI LES 5 PORTES	1 000	40.00	16 800	10 160	25 717
153 RUE ANGLURES	-----	-----	-----	-----	-----
61300 SAINT SULPICE SUR RISLE	-1 555		16 800		-1 117

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport		42 681		
Mat. de bureau et info., mobilier		584		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		43 266		
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		932 843		
Autres titres immobilisés		264		3
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		933 107		3
TOTAL GENERAL		976 372		3

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval.
	Virement	Cession		par mise en équival.
Valeur d'origine des immo en fin d'exercice				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport			42 681	
Mat. de bureau et info., mobilier			584	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
			43 266	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			932 843	
Autres titres immobilisés			267	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
			933 110	
TOTAL GENERAL				
			976 375	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice							
	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice		
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et développement							
Fonds commercial							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récupérables et divers							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
TOTAL GÉNÉRAL							
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencs et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices			Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	14 950				14 950
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I		14 950			14 950
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)		14 950			14 950
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	202 893	202 893	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 800	2 800	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	309	309	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 698 155	1 698 155	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	1 004	1 004	
Charges constatées d'avance	3 485	3 485	
TOTAL	1 908 646	1 908 646	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 847	2 847		
Personnel et comptes rattachés	27 631	27 631		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 734	10 734		
Impôts sur les bénéfices	4 514	4 514		
Taxe sur la valeur ajoutée	36 736	36 736		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	777	777		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	105 222	105 222		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	188 462	188 462		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés
personnes physiques

105 222

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2025	31/03/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	114 176.40	110 317.20
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	9 278.58	6 081.10
TOTAL	123 454.98	116 398.30

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2025	31/03/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	114 176.40	110 317.20
41810000 Clients prod.non enc.fact	114 176.40	110 317.20
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	9 278.58	6 081.10
51870000 Interets cour. a recevoir	9 278.58	6 081.10
TOTAL	123 454.98	116 398.30

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2025	31/03/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	6 925.70	7 790.99
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 988.29	938.34
Dettes fiscales et sociales	31 667.16	43 204.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	40 581.15	51 933.33

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2025	31/03/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	6 925.70	7 790.99
45580000 Int.à payer s/c/courant	6 925.70	7 790.99
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 988.29	938.34
40810000 Fourn. fact.non parvenues	1 988.29	938.34
Dettes fiscales et sociales	31 667.16	43 204.00
42820000 Dettes prov./conges payes	7 004.70	4 952.04
42821000 Prov primes à verser	6 760.00	8 854.00
42860000 Cotisations urssaf gérant à payer	5 471.00	13 006.00
42861000 Pers.autr.charges a payer	6 000.00	10 000.00
43820000 Charg.soc./conges a payer	2 904.88	2 143.44
43821000 Charges sur primes à verser	2 803.00	3 276.00
43861000 Taxe d'apprentissage à payer	48.58	9.66
44860000 Etat charges a payer	675.00	962.86
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	40 581.15	51 933.33

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2025	31/03/2024
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2025	31/03/2024
Charges d'exploitation	3 485	1 393
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	3 485	1 393