Docusign Envelope ID: 406ADDA7-36C4-4A24-8C68-F6032C0FBCD1

LUCERNYS
Société par actions simplifiée
au capital de 105.900 euros
Siège social : 32 rue des Jeûneurs
75002 PARIS
RCS PARIS 407 881 994
(la « **Société** »)

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 31 DECEMBRE 2025

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2025

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 819.814,45 euros de la manière suivante :

Origine :

- Résultat de l'exercice : bénéfice de ..... 819.814,45 €

Affectation :

- Aux réserves : Autres réserves	519.058,45€	
- Dividendes :	300.756,00€	
TOTAUX :	**819.814,45 €**	**819.814,45 €**

Le dividende global revenant à chaque action est ainsi fixé à **284** euros.

La date de mise en paiement est fixée au **2 janvier 2026.**

Ce dividende est assujetti, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30 %, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40 % résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code général des impôts.

Rappel des distributions antérieures :

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Docusign Envelope ID: 406ADDA7-36C4-4A24-8C68-F6032C0FBCD1

Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
30/06/2024	448.850,98 €			
30/06/2023	325.187,13 €			
30/06/2022	353.695,41 €			

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

Le Président

Signé par :
Damien Bretillot
580CC674CABD4D4...

Docusign Envelope ID: 406ADDA7-36C4-4A24-8C68-F6032C0FBCD1

Etats financiers au 30/06/2025

Bilan

Pour copie certifiée conforme

Signé par :
Damien Bretillot
580CC674CABD4D4...

Docusign Envelope ID: 406ADDA7-36C4-4A24-8C68-F6032C0FBCD1

Bilan Actif

		30/06/2025			30/06/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	6 602,50	6 602,50		
	Fonds commercial (1)	225 000,00		225 000,00	225 000,00
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	60 013,70	45 015,26	14 998,44	20 490,35
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	595 965,28		595 965,28	595 965,28
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	23 277,63		23 277,63	22 165,68
	TOTAL (II)	**910 859,11**	**51 617,76**	**859 241,35**	**863 621,31**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 362 203,01		3 362 203,01	3 028 325,91
	Autres créances	443 579,87		443 579,87	397 292,72
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 819 096,04		1 819 096,04	2 567 522,21
	DISPONIBILITES	1 030 681,10		1 030 681,10	563 005,93
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	69 816,09		69 816,09	50 035,07
	TOTAL (III)	**6 725 376,11**		**6 725 376,11**	**6 606 181,84**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**7 636 235,22**	**51 617,76**	**7 584 617,46**	**7 469 803,15**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Docusign Envelope ID: 406ADDA7-36C4-4A24-8C68-F6032C0FBCD1

Bilan Passif

		30/06/2025	30/06/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	105 900,00	105 900,00
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	277 946,15	277 946,15
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	14 999,49	14 999,49
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	0,40	0,40
	Autres réserves	2 981 080,05	2 532 229,07
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**819 814,45**	**897 697,54**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**4 199 740,54**	**3 828 772,65**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	615,58	562,96
	Emprunts et dettes financières divers (3)	220 089,31	237 699,46
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 031 420,64	2 334 292,01
	Dettes fiscales et sociales	904 196,79	900 534,32
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	37 940,60	11 540,75
	Produits constatés d'avance (1)	190 614,00	156 401,00
	Total des dettes	**3 384 876,92**	**3 641 030,50**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**7 584 617,46**	**7 469 803,15**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	819 814,45	897 697,54
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 384 876,92	3 641 030,50
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	615,58	562,96
(3)	Dont emprunts participatifs		

Docusign Envelope ID: 406ADDA7-36C4-4A24-8C68-F6032C0FBCD1

Etats financiers au 30/06/2025

Compte de Résultat

Docusign Envelope ID: 406ADDA7-36C4-4A24-8C68-F6032C0FBCD1

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	30/06/2025 12 mois	30/06/2024 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	83 209,33		83 209,33	101 632,73
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	12 127 464,69	144 497,65	12 271 962,34	13 412 146,21
	Montant net du chiffre d'affaires	**12 210 674,02**	**144 497,65**	**12 355 171,67**	**13 513 778,94**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			15 500,00	13 666,88
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				127 668,06
	Autres produits			4,17	2 639,91
	Total des produits d'exploitation (1)			**12 370 675,84**	**13 657 753,79**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			72 124,55	89 834,41
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			10 089 175,99	11 178 861,55
	Impôts, taxes et versements assimilés			67 941,18	40 792,62
	Salaires et traitements			857 012,98	835 176,17
	Charges sociales du personnel			395 975,41	393 973,77
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			6 635,72	8 593,89
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2 052,49	17,53
	Total des charges d'exploitation (2)			**11 490 918,32**	**12 547 249,94**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**879 757,52**	**1 110 503,85**

Docusign Envelope ID: 406ADDA7-36C4-4A24-8C68-F6032C0FBCD1

Compte de Résultat 2/2

		30/06/2025	30/06/2024
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**879 757,52**	**1 110 503,85**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	107 311,17	28 507,14
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	22 249,43	34 181,45
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	52 076,68	18 595,97
	Total des produits financiers	**181 637,28**	**81 284,56**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	547,35	651,87
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**547,35**	**651,87**
	RESULTAT FINANCIER	**181 089,93**	**80 632,69**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**1 060 847,45**	**1 191 136,54**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	2 870,00	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**2 870,00**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**2 870,00**	
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	243 903,00	293 439,00
	TOTAL DES PRODUITS	**12 555 183,12**	**13 739 038,35**
	TOTAL DES CHARGES	**11 735 368,67**	**12 841 340,81**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**819 814,45**	**897 697,54**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	12 342,26	339,80
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	547,35	651,87

Docusign Envelope ID: 406ADDA7-36C4-4A24-8C68-F6032C0FBCD1

Etats financiers au 30/06/2025

ANNEXE

Docusign Envelope ID: 406ADDA7-36C4-4A24-8C68-F6032C0FBCD1

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **7 584 617** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **12 555 183** euros et un total **charges** de **11 735 369** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **819 814** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2024** et finit le **30/06/2025.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Docusign Envelope ID: 406ADDA7-36C4-4A24-8C68-F6032C0FBCD1

Règles et méthodes comptables

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Honoraires Commissaire aux comptes : 9780€ TTC

Docusign Envelope ID: 406ADDA7-36C4-4A24-8C68-F6032C0FBCD1

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	231 602,50					231 602,50
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**231 602,50**					**231 602,50**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	27 430,82					27 430,82
	Matériel de transport	6 634,00				6 634,00	
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	31 439,07		1 143,81			32 582,88
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**65 503,89**		**1 143,81**		**6 634,00**	**60 013,70**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	595 965,28					595 965,28
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	22 165,68		1 111,95			23 277,63
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**618 130,96**		**1 111,95**			**619 242,91**
	TOTAL	**915 237,35**		**2 255,76**		**6 634,00**	**910 859,11**

Docusign Envelope ID: 406ADDA7-36C4-4A24-8C68-F6032C0FBCD1

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	6 602,50			6 602,50
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**6 602,50**			**6 602,50**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	15 525,09	2 743,09		18 268,18
	Matériel de transport	6 543,80	90,20	6 634,00	
	Matériel de bureau, mobilier	22 944,65	3 802,43		26 747,08
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**45 013,54**	**6 635,72**	**6 634,00**	**45 015,26**
	TOTAL	**51 616,04**	**6 635,72**	**6 634,00**	**51 617,76**

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

Docusign Envelope ID: 406ADDA7-36C4-4A24-8C68-F6032C0FBCD1

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation				
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				
	Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

Docusign Envelope ID: 406ADDA7-36C4-4A24-8C68-F6032C0FBCD1

Créances et Dettes

		30/06/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	23 277,63		23 277,63
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 362 203,01	3 362 203,01	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 500,00	1 500,00	
	Impôts sur les bénéfices	49 293,00	49 293,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	332 835,01	332 835,01	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	59 951,86	59 951,86	
	Charges constatées d'avances	69 816,09	69 816,09	
	TOTAL DES CREANCES	**3 898 876,60**	**3 875 598,97**	**23 277,63**
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/06/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	615,58	615,58		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 031 420,64	2 031 420,64		
	Personnel et comptes rattachés	205 686,06	205 686,06		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	99 416,42	99 416,42		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	551 935,93	551 935,93		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	47 158,38	47 158,38		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	220 089,31	220 089,31		
	Autres dettes	37 940,60	37 940,60		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	190 614,00	190 614,00		
	TOTAL DES DETTES	**3 384 876,92**	**3 384 876,92**		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	897,45			

Docusign Envelope ID: 406ADDA7-36C4-4A24-8C68-F6032C0FBCD1

Produits à recevoir

		30/06/2025
Total des Produits à recevoir		**449 455**
Autres créances clients		**418 698**
CLIENTS-FAC.A ETABLIR	418 698	
Autres créances		**30 757**
AVOIRS A RECEVOIR	29 257	
PRODUITS A RECEVOIR	1 500	

Docusign Envelope ID: 406ADDA7-36C4-4A24-8C68-F6032C0FBCD1

Charges à payer

		30/06/2025
Total des Charges à payer		**750 231**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**616**
INTERETS COURUS A PAYER	616	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**443 100**
FOURNIS.FAC.NON PARVENUES	443 100	
Dettes fiscales et sociales		**306 515**
PROVISION CONGES PAYES	114 709	
AUTRES CHARGES A PAYER	50 000	
PERSONNEL-CH.A PAYER	40 575	
CHG SOCIALES PROV CONGES PAYES	51 619	
AUTRES CHARGES SOC. A PAYER	7 754	
ETAT-CHGES A PAYER	41 858	

Docusign Envelope ID: 406ADDA7-36C4-4A24-8C68-F6032C0FBCD1

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/06/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		69 816	69 816
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			69 816

Docusign Envelope ID: 406ADDA7-36C4-4A24-8C68-F6032C0FBCD1

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/06/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		190 614	190 614
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			190 614

Docusign Envelope ID: 406ADDA7-36C4-4A24-8C68-F6032C0FBCD1

Effectif moyen

		30/06/2025	Interne
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		9,00
	Professions intermédiaires		
	Employés		6,00
	Ouvriers		
	TOTAL		**15,00**

Docusign Envelope ID: 406ADDA7-36C4-4A24-8C68-F6032C0FBCD1

Capital social

	30/06/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 059,00	100,0000	105 900,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**1 059,00**	**100,0000**	**105 900,00**

Audit Bugeaud
18, rue Spontini
75116 Paris
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

LUCERNYS

Société par actions simplifiée

32 rue des Jeuneurs
75 002 PARIS

407 881 994 R.C.S. Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2025

LUCERNYS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2025

A l'Assemblée de la société LUCERNYS,

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 LUCERNYS relatifs à l'exercice clos le 30 juin 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 commissaires aux comptes, sur la période du 1er juillet 2024 à la date d'émission de notre rapport.

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.

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.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables.

Vérifications spécifiques

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

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 Président et dans les autres documents sur la situation financière et 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 votre Président.

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.

Paris, le 9 décembre 2025



AUDIT BUGEAUD
Robert MIRRI
Commissaire aux comptes

Bilan Actif

		30/06/2025			30/06/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	6 602,50	6 602,50		
	Fonds commercial (1)	225 000,00		225 000,00	225 000,00
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	60 013,70	45 015,26	14 998,44	20 490,35
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	595 965,28		595 965,28	595 965,28
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	23 277,63		23 277,63	22 165,68
	TOTAL (II)	**910 859,11**	**51 617,76**	**859 241,35**	**863 621,31**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 362 203,01		3 362 203,01	3 028 325,91
	Autres créances	443 579,87		443 579,87	397 292,72
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 819 096,04		1 819 096,04	2 567 522,21
	DISPONIBILITES	1 030 681,10		1 030 681,10	563 005,93
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	69 816,09		69 816,09	50 035,07
	TOTAL (III)	**6 725 376,11**		**6 725 376,11**	**6 606 181,84**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**7 636 235,22**	**51 617,76**	**7 584 617,46**	**7 469 803,15**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		30/06/2025	30/06/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	105 900,00	105 900,00
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	277 946,15	277 946,15
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	14 999,49	14 999,49
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	0,40	0,40
	Autres réserves	2 981 080,05	2 532 229,07
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**819 814,45**	**897 697,54**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**4 199 740,54**	**3 828 772,65**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	615,58	562,96
	Emprunts et dettes financières divers (3)	220 089,31	237 699,46
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 031 420,64	2 334 292,01
	Dettes fiscales et sociales	904 196,79	900 534,32
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	37 940,60	11 540,75
	Produits constatés d'avance (1)	190 614,00	156 401,00
	Total des dettes	**3 384 876,92**	**3 641 030,50**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**7 584 617,46**	**7 469 803,15**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	819 814,45	897 697,54
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 384 876,92	3 641 030,50
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	615,58	562,96
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	30/06/2025 12 mois	30/06/2024 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	83 209,33		83 209,33	101 632,73
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	12 127 464,69	144 497,65	12 271 962,34	13 412 146,21
	Montant net du chiffre d'affaires	**12 210 674,02**	**144 497,65**	**12 355 171,67**	**13 513 778,94**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			15 500,00	13 666,88
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				127 668,06
	Autres produits			4,17	2 639,91
	Total des produits d'exploitation (1)			**12 370 675,84**	**13 657 753,79**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			72 124,55	89 834,41
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			10 089 175,99	11 178 861,55
	Impôts, taxes et versements assimilés			67 941,18	40 792,62
	Salaires et traitements			857 012,98	835 176,17
	Charges sociales du personnel			395 975,41	393 973,77
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			6 635,72	8 593,89
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2 052,49	17,53
	Total des charges d'exploitation (2)			**11 490 918,32**	**12 547 249,94**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**879 757,52**	**1 110 503,85**

Compte de Résultat 2/2

		30/06/2025	30/06/2024
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**879 757,52**	**1 110 503,85**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	107 311,17	28 507,14
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	22 249,43	34 181,45
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	52 076,68	18 595,97
	Total des produits financiers	**181 637,28**	**81 284,56**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	547,35	651,87
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**547,35**	**651,87**
	RESULTAT FINANCIER	**181 089,93**	**80 632,69**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**1 060 847,45**	**1 191 136,54**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	2 870,00	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**2 870,00**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**2 870,00**	
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	243 903,00	293 439,00
	TOTAL DES PRODUITS	**12 555 183,12**	**13 739 038,35**
	TOTAL DES CHARGES	**11 735 368,67**	**12 841 340,81**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**819 814,45**	**897 697,54**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	12 342,26	339,80
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	547,35	651,87

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **7 584 617** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **12 555 183** euros et un total **charges** de **11 735 369** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **819 814** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2024** et finit le **30/06/2025.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

Faits caractéristiques

Néant

Evènements post- clôture

La société LUCERNYS envisage de fusionner avec sa filiale à 100% la société Lucernys Belgique au cours de l'exercice suivant.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient

Règles et méthodes comptables

susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Honoraires Commissaire aux comptes : 9780€ TTC

Régime fiscal : La société LUCERNYS est soumise à l'impôt sur les sociétés au taux de droit commun. L'impôt sur les sociétés de l'exercice a representé le somme 243 903€.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	231 602,50					231 602,50
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**231 602,50**					**231 602,50**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	27 430,82					27 430,82
	Matériel de transport	6 634,00				6 634,00	
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	31 439,07		1 143,81			32 582,88
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**65 503,89**		**1 143,81**		**6 634,00**	**60 013,70**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	595 965,28					595 965,28
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	22 165,68		1 111,95			23 277,63
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**618 130,96**		**1 111,95**			**619 242,91**
	TOTAL	**915 237,35**		**2 255,76**		**6 634,00**	**910 859,11**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	6 602,50			6 602,50
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**6 602,50**			**6 602,50**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	15 525,09	2 743,09		18 268,18
	Matériel de transport	6 543,80	90,20	6 634,00	
	Matériel de bureau, mobilier	22 944,65	3 802,43		26 747,08
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**45 013,54**	**6 635,72**	**6 634,00**	**45 015,26**
	TOTAL	**51 616,04**	**6 635,72**	**6 634,00**	**51 617,76**

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

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles / corporelles / des titres mis en équivalence / titres de participation / autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation / - financières / - exceptionnelles				

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

Créances et Dettes

		30/06/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	23 277,63		23 277,63
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 362 203,01	3 362 203,01	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 500,00	1 500,00	
	Impôts sur les bénéfices	49 293,00	49 293,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	332 835,01	332 835,01	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	59 951,86	59 951,86	
	Charges constatées d'avances	69 816,09	69 816,09	
	TOTAL DES CREANCES	**3 898 876,60**	**3 875 598,97**	**23 277,63**
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/06/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	615,58	615,58		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 031 420,64	2 031 420,64		
	Personnel et comptes rattachés	205 686,06	205 686,06		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	99 416,42	99 416,42		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	551 935,93	551 935,93		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	47 158,38	47 158,38		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	220 089,31	220 089,31		
	Autres dettes	37 940,60	37 940,60		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	190 614,00	190 614,00		
	TOTAL DES DETTES	**3 384 876,92**	**3 384 876,92**		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	897,45			

Produits à recevoir

		30/06/2025
Total des Produits à recevoir		**449 455**
Autres créances clients		**418 698**
CLIENTS-FAC.A ETABLIR	418 698	
Autres créances		**30 757**
AVOIRS A RECEVOIR	29 257	
PRODUITS A RECEVOIR	1 500	

Charges à payer

		30/06/2025
Total des Charges à payer		**750 231**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**616**
INTERETS COURUS A PAYER	616	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**443 100**
FOURNIS.FAC.NON PARVENUES	443 100	
Dettes fiscales et sociales		**306 515**
PROVISION CONGES PAYES	114 709	
AUTRES CHARGES A PAYER	50 000	
PERSONNEL-CH.A PAYER	40 575	
CHG SOCIALES PROV CONGES PAYES	51 619	
AUTRES CHARGES SOC. A PAYER	7 754	
ETAT-CHGES A PAYER	41 858	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/06/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		69 816	**69 816**
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**69 816**

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/06/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		190 614	**190 614**
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			**190 614**

Effectif moyen

		30/06/2025	Interne
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		9,00
	Professions intermédiaires		
	Employés		6,00
	Ouvriers		
	TOTAL		**15,00**

Capital social

	30/06/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 059,00	100,0000	105 900,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**1 059,00**	**100,0000**	**105 900,00**