**SQUARE**
Société par actions simplifiée au capital de 181.290,63 euros
Siège social : ZI de l'Abbaye – Impasse Louis Champin
38780 Pont Evêque
379 047 798 RCS Vienne
*(ci-après la « Société »)*

---

**EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE**
**DU 28 JANVIER 2026**

---

## DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique approuve la proposition du Président et décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 août 2025, soit un bénéfice de 524.613,01 Euros comme suit :

Affectation au compte « Autres réserves » de la somme de 524.613,01 euros.
Le compte « Autres réserves » ressort ainsi à la somme de 597.663,38 euros.

Distribution de dividendes de 400.000 euros prélevés sur le compte « Autres réserves ».

Après cette distribution et cette affectation, le compte « Autres réserves » s'élève ainsi à 197.663,38 euros.

Le dividende brut par action est fixé à 44,40 euros et sera mis en paiement en numéraire au plus tard le 31/01/2026 et, le cas échéant, porté au crédit du compte courant d'associé.

L'Associé Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents sont les suivants :

| Exercices | Revenus éligibles à l'abattement | | Revenus non éligibles à l'abattement |
|---|---|---|---|
| | Dividendes | Autres revenus distribués | |
| Exercice clos au 31/08/2024 | | | 200.000 € |
| Exercice clos au 31/08/2023 | | | 200.000 € |
| Exercice clos au 31/08/2022 | | | - |

Enfin, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'Associé Unique constate et approuve le montant des dépenses non déductibles du résultat fiscal au regard de l'article 39-4 du même code dont le montant s'élève à 7.600 Euros ; étant précisé que l'impôt supporté en raison de ces dépenses serait, dans l'hypothèse où le taux normal de droit commun de l'impôt sur les sociétés (25 %) aurait été applicable, de 1.900 Euros.

## CINQUIEME DECISION

L'Associé Unique confère tous pouvoirs à son Président ou à tout autre porteur d'un original, de copies ou d'extraits du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités légales de publicité.

*Certifié conforme par le Président*



Docusign Envelope ID: 6AAB1AD1-640B-45D8-84B1-93BDEAEFB100

# Etats comptables et Fiscaux

31/08/2025

Pour copie certifiée conforme par le Président.

DocuSigned by:
CHRISTINE ATZEMIS
13F0210A5BD641D...

295 IMPASSE LOUIS CHAMPIN
38780 PONT-EVEQUE
Téléphone : 04.74.16.16.26
37904779800036 8230Z

Docusign Envelope ID: 6AAB1AD1-640B-45D8-84B1-93BDEAEFB100

# Bilan Actif

**SQUARE**

Période du 01/09/24 au 31/08/25
Edition du 17/11/25
Devise d'édition EUR

| RUBRIQUES | BRUT | Amortissements | Net (N) 31/08/2025 | Net (N-1) 31/08/2024 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concession, brevets et droits similaires | 28 063 | 27 646 | 416 | 1 082 |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **28 063** | **27 646** | **416** | **1 082** |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 36 235 | 32 026 | 4 209 | 5 819 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | 174 563 | 145 490 | 29 073 | 25 063 |
| Autres immobilisations corporelles | 1 863 564 | 1 633 592 | 229 972 | 267 110 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **2 074 362** | **1 811 108** | **263 254** | **297 991** |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 39 | | 39 | 39 |
| **TOTAL immobilisations financières :** | **39** | | **39** | **39** |
| **ACTIF IMMOBILISÉ** | **2 102 463** | **1 838 754** | **263 709** | **299 112** |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières et approvisionnement | 59 923 | 21 150 | 38 773 | 53 090 |
| Stocks d'en-cours de production de biens | | | | |
| Stocks d'en-cours production de services | | | | |
| Stocks produits intermédiaires et finis | | | | |
| Stocks de marchandises | | | | |
| **TOTAL stocks et en-cours :** | **59 923** | **21 150** | **38 773** | **53 090** |
| CRÉANCES | | | | |
| Avances, acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 52 409 | 981 | 51 428 | 83 262 |
| Autres créances | 1 003 137 | | 1 003 137 | 499 233 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **TOTAL créances :** | **1 055 546** | **981** | **1 054 565** | **582 495** |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 306 963 | | 306 963 | 363 998 |
| Charges constatées d'avance | 11 503 | | 11 503 | 25 499 |
| **TOTAL disponibilités et divers :** | **318 466** | | **318 466** | **389 498** |
| **ACTIF CIRCULANT** | **1 433 935** | **22 131** | **1 411 804** | **1 025 083** |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes remboursement des obligations | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **3 536 398** | **1 860 885** | **1 675 513** | **1 324 195** |

© Sage

Docusign Envelope ID: 6AAB1AD1-640B-45D8-84B1-93BDEAEFB100

# Bilan Passif

**SQUARE**

Période du 01/09/24 au 31/08/25
Edition du 17/11/25
Devise d'édition EUR

| RUBRIQUES | | | Net (N) 31/08/2025 | Net (N-1) 31/08/2024 |
|---|---|---|---|---|
| SITUATION NETTE | | | | |
| Capital social ou individuel | dont versé | 181 291 | 181 291 | 181 291 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | | | |
| Écarts de réévaluation | dont écart d'équivalence | | | |
| Réserve légale | | | 18 129 | 18 129 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | 73 050 | 24 032 |
| Report à nouveau | | | | |
| **Résultat de l'exercice** | | | 524 613 | 249 018 |
| | | **TOTAL situation nette :** | **797 083** | **472 470** |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | | | |
| | | **CAPITAUX PROPRES** | **797 083** | **472 470** |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| | | **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Provisions pour risques | | | | 90 000 |
| Provisions pour charges | | | | |
| | | **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | **90 000** |
| DETTES FINANCIÈRES | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | 1 100 | 820 |
| Emprunts et dettes financières divers | | | 56 294 | |
| | | **TOTAL dettes financières :** | **57 394** | **820** |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS | | | | |
| DETTES DIVERSES | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | 320 175 | 148 036 |
| Dettes fiscales et sociales | | | 248 986 | 169 304 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | 129 455 | 167 577 |
| | | **TOTAL dettes diverses :** | **698 616** | **484 917** |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | | | 122 421 | 275 988 |
| | | **DETTES** | **878 430** | **761 725** |
| Ecarts de conversion passif | | | | |
| | | **TOTAL GÉNÉRAL** | **1 675 513** | **1 324 195** |

© Sage

Docusign Envelope ID: 6AAB1AD1-640B-45D8-84B1-93BDEAEFB100

# Compte de Résultat (Première Partie)

**SQUARE**

Période du 01/09/24 au 31/08/25
Edition du 17/11/25
Devise d'édition EUR

| RUBRIQUES | France | Export | Net (N) 31/08/2025 | Net (N-1) 31/08/2024 |
|---|---|---|---|---|
| Ventes de marchandises | | | | 1 500 |
| Production vendue de biens | | | | 5 |
| Production vendue de services | 3 669 169 | 384 950 | 4 054 119 | 3 511 699 |
| **Chiffres d'affaires nets** | **3 669 169** | **384 950** | **4 054 119** | **3 513 204** |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | 3 556 | 2 808 |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges | | | 105 841 | 47 037 |
| Autres produits | | | 25 260 | 16 662 |
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | **4 188 776** | **3 579 711** |
| CHARGES EXTERNES | | | | |
| Achats de marchandises [et droits de douane] | | | | 1 230 |
| Variation de stock de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 66 866 | 60 468 |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnements] | | | 4 045 | 7 782 |
| Autres achats et charges externes | | | 2 095 946 | 1 892 265 |
| **TOTAL charges externes :** | | | **2 166 857** | **1 961 746** |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS | | | 41 528 | 28 333 |
| CHARGES DE PERSONNEL | | | | |
| Salaires et traitements | | | 873 214 | 789 621 |
| Charges sociales | | | 291 913 | 282 609 |
| **TOTAL charges de personnel :** | | | **1 165 127** | **1 072 230** |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 149 990 | 164 669 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | 21 150 | 10 878 |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | 5 190 | 97 465 |
| **TOTAL dotations d'exploitation :** | | | **176 330** | **273 012** |
| AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION | | | 632 | 527 |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | | | **3 550 474** | **3 335 848** |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | | | **638 302** | **243 864** |

© Sage

Docusign Envelope ID: 6AAB1AD1-640B-45D8-84B1-93BDEAEFB100

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

**SQUARE**

Période du 01/09/24 au 31/08/25
Edition du 17/11/25
Devise d'édition EUR

| RUBRIQUES | Net (N) 31/08/2025 | Net (N-1) 31/08/2024 |
|---|---|---|
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | **638 302** | **243 864** |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| Produits financiers de participation | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 28 066 | 22 100 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | **28 066** | **22 100** |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | | |
| Différences négatives de change | | 2 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | | **2** |
| **RÉSULTAT FINANCIER** | **28 066** | **22 098** |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | **666 368** | **265 962** |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | (10) |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | 1 066 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| | | **1 056** |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 75 424 | 10 833 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 10 037 | 7 166 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| | **85 461** | **17 999** |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL** | **(85 461)** | **(16 943)** |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | 56 294 | |
| **TOTAL DES PRODUITS** | **4 216 842** | **3 602 867** |
| **TOTAL DES CHARGES** | **3 692 229** | **3 353 849** |
| **BÉNÉFICE OU PERTE** | **524 613** | **249 018** |

© Sage

Docusign Envelope ID: 6AAB1AD1-640B-45D8-84B1-93BDEAEFB100

# Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

**SQUARE**

Période du 01/09/24 au 31/08/25
Edition du 17/11/25
Devise d'édition EUR

| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Montant | Imputé au compte |
|---|---|---|
| | | |
| **TOTAL** | | |

| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Montant | Imputé au compte |
|---|---|---|
| Charges exceptionnelles | 75 424 | 671 |
| VNC des mobiliers loués | 10 037 | 675 |
| **TOTAL** | **85 461** | |

© Sage

Docusign Envelope ID: 6AAB1AD1-640B-45D8-84B1-93BDEAEFB100

# Règles & Méthodes Comptables

Période du 01/09/2024 au 31/08/2025

## *1. Historique et capital de la société*

La société SQUARE créée en septembre 1997, est une SAS ayant pour activité la location de mobiliers auprès des décorateurs, des agences d'évènements et des organisateurs de foires, salons et congrès.

La société SQUARE a intégré fiscalement le groupe SCALI au 01/09/2019.
Ce groupe est composé des sociétés CAMERUS (388 289 365), LIGN' EXPO (392 930 855) et SQUARE (379 047 798)

Capital de SQUARE depuis le 02/09/2021 :

| | Actionnaires | |
|---|---|---|
| | Nb actions | % |
| SAS SCALI | 9 009 | 100% |
| | **9 009** | **100%** |

## *2. Faits marquants au 31/08/2025*

NEANT

***Evènements intervenus après le 31/08/2025 :***

NEANT

## *4. Règles et Méthodes Comptables*

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2025 dont le total est de 1 675 313 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un bénéfice de 524 613 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant le période du 01/09/2024 au 31/08/2025.
L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode de coûts historiques.
Plus particulièrement, les modes et méthodes d'évaluation ci-après ont été retenues pour les divers postes des comptes annuels.

Docusign Envelope ID: 6AAB1AD1-640B-45D8-84B1-93BDEAEFB100

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2020-09

### *4.1 Immobilisations corporelles et incorporelles*

La valeur des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des immobilisations dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

*Amortissements des immobilisations autres que matériel locatif*

| | |
|---|---|
| - logiciels : | 1 à 3 ans - linéaire |
| - matériel et outillage : | 5 ans – linéaire |
| - matériel de manutention : | 5 ans - linéaire |
| - agencement/installations : | 5 à 10 ans – linéaire |
| - matériel de transport : | 4 à 5 ans – linéaire |
| - communication : | 5 ans - linéaire |
| - matériel de bureau : | 3 à 5 ans – linéaire |
| - matériel informatique : | 3 à 5 ans – linéaire |
| - mobilier de bureau : | 3 à 5 ans – linéaire |

*Matériel locatif*

Conformément à la mise en application des règlements du CRC sur les actifs (comptabilisation et évaluation des actifs CRC 2004-06, amortissement et dépréciation des actifs CRC 2002-10), la société Square comptabilise les biens destinés à la location en immobilisations corporelles.
La société a déterminé sa propre méthodologie pour l'amortissement et la dépréciation de ses actifs destinés à la location.

Ainsi, la durée d'utilisation d'un bien destiné à la location, c'est-à-dire sa durée d'amortissement se décline par catégorie de bien :
- Catégorie de biens :
    - · Mobilier permanent 8 ans
    - · Mobilier standard 6 ans
    - · Mobilier mode 4 ans
    - · Mobilier fragile 2 ans

### *4.2 Stocks*

Les matières premières ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

### *4.3 Créances et dettes*

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées, au cas par cas après examen des moyens de recouvrement mis en œuvre, pour tenir compte des difficultés d'encaissement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

### *4.4 Provisions pour risques et charges*

Docusign Envelope ID: 6AAB1AD1-640B-45D8-84B1-93BDEAEFB100

Une provision pour risques et charges est constituée dans l'un des cas suivants :
- existence d'une obligation envers un tiers,
- sortie de ressources certaine ou fortement probable sans contrepartie équivalente.

Le cas échéant, le montant provisionné est estimé par le management avec l'aide de conseils externes. Cette estimation du risque est basée sur une analyse du management en fonction de la jurisprudence observée.

### *4.5 Engagement de retraite*

La société a externalisé la couverture de ses engagements en matière de retraite. Le passif social est de 35 581€ au 31/12/2025 et est intégralement couvert compte tenu de la valeur du fonds à cette même période pour 55 862 euros au 31/12/2025.

Hypothèses de calculs retenues
- Départ à la retraite à l'âge de : 62 ans
- Turn over : 13.06% de 15ans à 49 ans et 0% à partir de 50 ans
- Taux d'actualisation : 3.70%
- Taux de croissance des salaires : 0.5%
- Taux de charges sociales patronales : 45%
- Table de mortalité : TF/TH 14/16

### *4.6 Détermination des produits sur l'exercice*

Le chiffre d'affaires est comptabilisé par affaires, c'est à dire par projets, ces affaires sont généralement de courte durée, le temps d'une manifestation, soit moins d'une semaine en général. La date de prise en compte du chiffre d'affaires est celle de fin des manifestations.

### *4.7 Autres informations*

La société SCALI (849 607 999) est la société mère du groupe consolidé avec CAMERUS (388 289 365), LIGN' EXPO (392 930 855) et SQUARE (379 047 798).

Docusign Envelope ID: 6AAB1AD1-640B-45D8-84B1-93BDEAEFB100

# Immobilisations

**SQUARE**

Période du 01/09/24 au 31/08/25
Edition du 17/11/25
Devise d'édition EUR

| RUBRIQUES | Valeur brute début exercice | Augmentations par réévaluation | Acquisitions apports, création virements |
|---|---|---|---|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 28 063 | | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **28 063** | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Constructions installations générales | 36 235 | | |
| Installations techniques et outillage industriel | 162 135 | | 13 028 |
| Installations générales, agencements et divers | 84 794 | | 980 |
| Matériel de transport | 73 199 | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 49 095 | | 1 067 |
| Emballages récupérables et divers | 1 665 411 | | 109 837 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **2 070 869** | | **124 912** |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 39 | | |
| **TOTAL immobilisations financières :** | **39** | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **2 098 971** | | **124 912** |

| RUBRIQUES | Diminutions par virement | Diminutions par cessions mises hors service | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations légales |
|---|---|---|---|---|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'étab. et de développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 28 063 | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | | | **28 063** | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales | | | 36 235 | |
| Install. techn., matériel et out. industriels | | 600 | 174 563 | |
| Inst. générales, agencements et divers | | | 85 774 | |
| Matériel de transport | | | 73 199 | |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | | | 50 161 | |
| Emballages récupérables et divers | | 120 819 | 1 654 429 | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | | **121 419** | **2 074 362** | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immo. financières | | | 39 | |
| **TOTAL immobilisations financières :** | | | **39** | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | **121 419** | **2 102 463** | |

© Sage

Docusign Envelope ID: 6AAB1AD1-640B-45D8-84B1-93BDEAEFB100

# Amortissements

**SQUARE**

Période du 01/09/24 au 31/08/25
Edition du 17/11/25
Devise d'édition EUR

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES** | **Montant début exercice** | **Augmentations dotations** | **Diminutions reprises** | **Montant fin exercice** |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'étab. et de développement. | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 26 980 | 666 | | 27 646 |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **26 980** | **666** | | **27 646** |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales | 30 416 | 1 610 | | 32 026 |
| Installations techn. et outillage industriel | 137 073 | 8 860 | 443 | 145 490 |
| Inst. générales, agencements et divers | 44 206 | 11 528 | | 55 734 |
| Matériel de transport | 72 498 | 170 | | 72 668 |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | 41 610 | 4 984 | | 46 594 |
| Emballages récupérables et divers | 1 428 842 | 122 172 | 110 939 | 1 440 075 |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **1 754 645** | **149 324** | **111 382** | **1 792 587** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **1 781 625** | **149 990** | **111 382** | **1 820 233** |

| VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE | | | |
|---|---|---|---|
| **IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES** | **Amortissements linéaires** | **Amortissements dégressifs** | **Amortissements exceptionnels** |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 666 | | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | **666** | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Constructions installations générales | 1 610 | | |
| Installations techniques et outillage industriel | 8 860 | | |
| Installations générales, agencements et divers | 11 528 | | |
| Matériel de transport | 170 | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 4 984 | | |
| Emballages récupérables et divers | 122 172 | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | **149 324** | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **149 990** | | |

© Sage

Docusign Envelope ID: 6AAB1AD1-640B-45D8-84B1-93BDEAEFB100

# Provisions Inscrites au Bilan

**SQUARE**

Période du 01/09/24 au 31/08/25
Edition du 17/11/25
Devise d'édition EUR

| RUBRIQUES | Montant début exercice | Augmentations dotations | Diminutions reprises | Montant fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| Prov. pour reconstitution des gisements | | | | |
| Provisions pour investissement | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30% | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| **PROVISIONS RÉGLEMENTÉES** | | | | |
| Provisions pour litiges | 90 000 | | 90 000 | |
| Prov. pour garant. données aux clients | | | | |
| Prov. pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Prov. pour pensions et obligat. simil. | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Prov. pour renouvellement des immo. | | | | |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| Autres prov. pour risques et charges | | | | |
| **PROV. POUR RISQUES ET CHARGES** | **90 000** | | **90 000** | |
| Prov. sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Prov. sur immobilisations corporelles | 18 233 | 5 190 | 4 902 | 18 521 |
| Prov. sur immo. titres mis en équival. | | | | |
| Prov. sur immo. titres de participation | | | | |
| Prov. sur autres immo. financières | | | | |
| Provisions sur stocks et en cours | 10 878 | 21 150 | 10 878 | 21 150 |
| Provisions sur comptes clients | 1 042 | | 61 | 981 |
| Autres provisions pour dépréciation | | | | |
| **PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION** | **30 153** | **26 340** | **15 841** | **40 652** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **120 153** | **26 340** | **105 841** | **40 652** |

© Sage

Docusign Envelope ID: 6AAB1AD1-640B-45D8-84B1-93BDEAEFB100

# État des Échéances des Créances et Dettes

**SQUARE**

Période du 01/09/24 au 31/08/25
Edition du 17/11/25
Devise d'édition EUR

| ÉTAT DES CRÉANCES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| **DE L'ACTIF IMMOBILISÉ** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 39 | | 39 |
| **TOTAL de l'actif immobilisé :** | **39** | | **39** |
| **DE L'ACTIF CIRCULANT** | | | |
| Clients douteux ou litigieux | 1 176 | 1 176 | |
| Autres créances clients | 51 233 | 51 233 | |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 2 280 | 2 280 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| État - Impôts sur les bénéfices | | | |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée | 80 280 | 80 280 | |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| État - Divers | | | |
| Groupe et associés | 906 377 | 906 377 | |
| Débiteurs divers | 14 200 | 14 200 | |
| **TOTAL de l'actif circulant :** | **1 055 546** | **1 055 546** | |
| **CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE** | 11 503 | 11 503 | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **1 067 088** | **1 067 049** | **39** |

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Auprès des établissements de crédit : | | | | |
| - à 1 an maximum à l'origine | | | | |
| - à plus d' 1 an à l'origine | 1 100 | 1 100 | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 320 175 | 320 175 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 147 203 | 147 203 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes | 90 662 | 90 662 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 11 120 | 11 120 | | |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | 56 294 | 56 294 | | |
| Autres dettes | 129 455 | 129 455 | | |
| Dette représentat. de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 122 421 | 122 421 | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **878 430** | **878 430** | | |

© Sage

Docusign Envelope ID: 6AAB1AD1-640B-45D8-84B1-93BDEAEFB100

# Dettes et créances des entreprises liées et participations

SQUARE

Période du 01/09/2024 au 31/08/2025

| | Entreprises Liées | Participations |
|---|---|---|
| **Actif immobilisé** | | |
| Participations | | |
| | | |
| **Actif circulant** | | |
| Créances Clients et comptes rattachés | 458 | |
| Autres Créances (compte courant) | - | 906 377 |
| | | |
| **Emprunts et dettes financières divers** | - | |
| | | |
| **Dettes** | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | 56 294 |
| Dettes Fournisseurs et comptes rattachés | 736 | 172 068 |
| Autres dettes | | - |
| | | |
| **Charges et Produits** | | |
| Charges : location de mobilier | 51 148 | |
| : achat marchandises | 28 799 | |
| : sous-traitance | - | |
| : ndf | | |
| : honoraires | | 143 390 |
| : Intérêts compte courant | - | |
| Produit : Intérêts compte courant | | 28 066 |
| : location de mobilier | 94 297 | |
| : transfert de charges | - | |
| : vente de mobiliers loués | - | |

Docusign Envelope ID: 6AAB1AD1-640B-45D8-84B1-93BDEAEFB100

# Charges à Payer

**SQUARE**

Période du 01/09/24 au 31/08/25
Edition du 17/11/25
Devise d'édition EUR

| MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant |
|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 117 088 |
| Dettes fiscales et sociales | 192 681 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Disponibilités, charges à payer | 1 100 |
| Autres dettes | |
| **TOTAL** | **310 870** |

© Sage

Docusign Envelope ID: 6AAB1AD1-640B-45D8-84B1-93BDEAEFB100

# Produits à Recevoir

**SQUARE**

Période du 01/09/24 au 31/08/25
Edition du 17/11/25
Devise d'édition EUR

| MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant |
|---|---|
| **Immobilisations financières** | |
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| **Créances** | |
| Créances clients et comptes rattachés | |
| Personnel | |
| Organismes sociaux | |
| État | |
| Divers, produits à recevoir | |
| Autres créances | |
| **Valeurs Mobilières de Placement** | |
| **Disponibilités** | |
| **TOTAL** | |

© Sage

Docusign Envelope ID: 6AAB1AD1-640B-45D8-84B1-93BDEAEFB100

# Charges et Produits Constatés d'Avance

**SQUARE**

Période du 01/09/24 au 31/08/25
Edition du 17/11/25
Devise d'édition EUR

| RUBRIQUES | Charges | Produits |
|---|---|---|
| Charges ou produits d'exploitation | 11 503 | 122 421 |
| Charges ou produits financiers | | |
| Charges ou produits exceptionnels | | |
| **TOTAL** | **11 503** | **122 421** |

© Sage

Docusign Envelope ID: 6AAB1AD1-640B-45D8-84B1-93BDEAEFB100

# Crédit-Bail

**SQUARE**

Période du 01/09/24 au 31/08/25
Edition du 17/11/25
Devise d'édition EUR

| RUBRIQUES | Terrains | Constructions | Installations matériel outillage | Autres | Total |
|---|---|---|---|---|---|
| Valeur d'origine | | | | 137 900 | 137 900 |
| Amortissements : | | | | | |
| - cumuls exercices antérieurs | | | | 108 072 | 108 072 |
| - dotations de l'exercice | | | | | |
| **TOTAL** | | | | **29 828** | **29 828** |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| REDEVANCES PAYÉES : | | | | | |
| - cumuls exercices antérieurs | | | | 137 228 | 137 228 |
| - dotations de l'exercice | | | | 1 800 | 1 800 |
| **TOTAL** | | | | **139 028** | **139 028** |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| REDEV. RESTANT À PAYER : | | | | | |
| - à un an au plus | | | | | |
| - à plus d'un an et cinq ans au plus | | | | | |
| - à plus de cinq ans | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| VALEUR RÉSIDUELLE | | | | | |
| - à un an au plus | | | | | |
| - à plus d'un an et cinq ans au plus | | | | | |
| - à plus de cinq ans | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Mont. pris en charge dans l'exercice | | | | 744 | 744 |

| | |
|---|---|
| Rappel : Redevance de crédit bail | 744 |

© Sage

Docusign Envelope ID: 6AAB1AD1-640B-45D8-84B1-93BDEAEFB100

# Composition du Capital Social

**SQUARE**

Période du 01/09/24 au 31/08/25
Edition du 17/11/25
Devise d'édition EUR

| CATEGORIES DE TITRES | Nombre | Valeur nominale |
|---|---|---|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 9009 | 20,12 |
| 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 en fin d'exercice | 9009 | 20,12 |

© Sage

Docusign Envelope ID: 6AAB1AD1-640B-45D8-84B1-93BDEAEFB100

# Effectif Moyen

**SQUARE**

Période du 01/09/24 au 31/08/25
Edition du 17/11/25
Devise d'édition EUR

| EFFECTIFS | Personnel salarié | Personnel mis à disposition de l'entreprise |
|---|---|---|
| Cadres | 5 | |
| Agents de maîtrise et techniciens | | |
| Employés | 13,7 | |
| Ouvriers | | |
| **TOTAL** | 18,7 | |

© Sage

Docusign Envelope ID: 6AAB1AD1-640B-45D8-84B1-93BDEAEFB100

# Engagements Financiers

**SQUARE**

Période du 01/09/24 au 31/08/25
Edition du 17/11/25
Devise d'édition EUR

| ENGAGEMENTS DONNÉS | Montant |
|---|---|
| Effets escomptés non échus | |
| Avals et cautions | |
| Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités | |
| Autres engagements donnés : | |

| TOTAL | |
|---|---|

| ENGAGEMENTS RECUS | Montant |
|---|---|
| Avals et cautions et garanties | |
| Autres engagements reçus : | |

| TOTAL | |
|---|---|

© Sage

Docusign Envelope ID: 6AAB1AD1-640B-45D8-84B1-93BDEAEFB100

# Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

**SQUARE**

Période du 01/09/24 au 31/08/25
Edition du 17/11/25
Devise d'édition EUR

| RÉPARTITION | Résultats avant impôts | Impôts |
|---|---|---|
| Résultat courant | 666 368 | |
| Résultat exceptionnel (hors participation) | (85 461) | |
| Résultat comptable (hors participation) | 580 907 | |

© Sage

Docusign Envelope ID: 6AAB1AD1-640B-45D8-84B1-93BDEAEFB100

# Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

**SQUARE**

Période du 01/09/24 au 31/08/25
Edition du 17/11/25
Devise d'édition EUR

| NATURES DES INDICATIONS / EXERCICES | 31/08/2025 | 31/08/2024 | 31/08/2023 | 31/08/2022 | 31/08/2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Capital social en fin d'exercice** | | | | | |
| Capital social | 181 291 | 181 291 | 181 291 | 181 291 | 181 291 |
| Nombre des actions : | | | | | |
| -ordinaires existantes | 9009 | 9009 | 9009 | 9009 | 9009 |
| -à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote) | | | | | |
| Nombre maximal d'actions futures à créer : | | | | | |
| -par conversion d'obligations | | | | | |
| -par exercice de droits de souscription | | | | | |
| **Opérations et résultats de l'exercice** | | | | | |
| Chiffres d'affaires hors taxes | 4 054 119 | 3 513 204 | 3 391 852 | 3 027 841 | 358 932 |
| Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 651 396 | 507 419 | 430 577 | 107 849 | (115 052) |
| Impôts sur les bénéfices | 56 294 | | | (600) | |
| Participation des salariés due au titre de l'exercice | | | | | |
| Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions | 524 613 | 249 018 | 264 518 | (46 944) | (294 971) |
| Résultat distribué | | | | | |
| **Résultat par action** | | | | | |
| Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions | 66 | 56 | 48 | 12 | (13) |
| Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions | 58 | 28 | 29 | (5) | (33) |
| Dividende attribué à chaque action | | | | | |
| **Effectif** | | | | | |
| Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice | 18,7 | 19 | 20 | 17,6 | 17 |
| Montant de la masse salariale de l'exercice | 873 214 | 789 621 | 806 473 | 680 919 | 238 154 |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...) | 295 321 | 286 562 | 281 177 | 245 213 | 22 703 |

© Sage