LIZEE
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 68.600 €
SIEGE SOCIAL: Z.I., Secteur C, 1952, Route des Pugets
06700 SAINT LAURENT DU VAR
RCS ANTIBES 377 818 638 (90 B 382)

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 21 JANVIER 2026
Extrait

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
(EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2025)

QUATRIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2025 s'élevant à 891.999 euros de la façon suivante :

- en distribution à titre de dividende aux associés, la somme de ..... 891.999 €

Compte tenu de cette distribution globale de 891.999 Euros à titre de dividendes aux associés, le dividende brut par action s'élève environ à 356,80 € pour chacune des 2.500 actions composant le capital social.

Le dividende distribué pourra être mis en paiement à compter de ce jour et dans un délai de trois mois, au profit des associés personnes morales.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que nous enregistrons les distributions de dividendes suivantes au titre des trois derniers exercices :

Exercice	Distribution globale		Non éligible à l'abattement de 40 %
2021/2022	437.963 €	-	437.963 €
2022/2023	690.644 €	-	690.644 €
2023/2024	1.013.126 €	-	1.013.126 €

Extrait certifié conforme à l'original,
Le Président
P/ La SAS « B.S.E »
Marc LIZEE



LIZEE

N°2050 - 2025

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/07/2025

Néant ☐

		Brut ①		Amort. provisions ②	Net 31/07/2025 ③	Net 31/07/2024 ④
Capital souscrit non appelé I	AA					
Frais d'établissement	AB		AC			
Frais de développement	CX		CQ			
Concessions, brevets et droits similaires	AF	5 310	AG	5 310		
Fonds commercial (1)	AH	53 279	AI		53 279	53 279
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	3 975 232	AS	2 443 280	1 531 952	1 767 245
Autres immobilisations corporelles	AT	1 337 517	AU	931 268	406 249	269 717
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	250	CV		250	250
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC			
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE			
Prêts (2)	BF	1 000 000	BG		1 000 000	1 000 000
Autres immobilisations financières (2)	BH	357 389	BI		357 389	306 799
TOTAL II	BJ	**6 728 977**	BK	**3 379 857**	**3 349 120**	**3 397 290**
Matières premières, approvisionnements	BL	210 994	BM		210 994	209 594
En cours de production : - de biens	BN	109 830	BO		109 830	10 400
En cours de production : - de services	BP		BQ			
Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
Marchandises	BT		BU			
Avances et acomptes sur commandes	BV	20 013	BW		20 013	51 472
Clients et comptes rattachés (3)	BX	10 961 248	BY	77 994	10 883 254	8 838 074
Autres créances (3)	BZ	877 396	CA		877 396	754 422
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC			
V.M.P. (dont actions propres)	CD	10 000	CE		10 000	
Disponibilités	CF	1 562 685	CG		1 562 685	2 251 535
Charges constatées d'avance (3)	CH	255 768	CI		255 768	235 815
TOTAL III	CJ	**14 007 934**	CK	**77 994**	**13 929 939**	**12 351 313**
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV	CW					
Primes de remboursement des obligations V	CM					
Ecarts de conversion actif VI	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	**20 736 910**	IA	**3 457 852**	**17 279 059**	**15 748 603**

(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	1 000 000	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks			Créances	

Certifié conforme

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/07/2025 Néant ☐

				Net 31/07/2025	Net 31/07/2024
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	68 600	DA	68 600	68 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB		
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC		
Réserve légale (3)			DD	6 862	6 862
Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) B1		DF		
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ		DG		
Report à nouveau			DH		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	891 999	1 013 126
Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées			DK		
TOTAL I			DL	**967 462**	**1 088 588**
Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN		
TOTAL II			DO		
Provisions pour risques			DP		
Provisions pour charges			DQ		
TOTAL III			DR		
Emprunts obligataires convertibles			DS		
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	4 309 430	4 396 159
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI		DV	1 791 733	1 468 607
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	515 696	6 346
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	6 870 654	6 327 321
Dettes fiscales et sociales			DY	2 822 972	2 461 581
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes			EA	1 113	
Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL IV			EC	**16 311 597**	**14 660 015**
Écarts de conversion passif		**V**	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	**17 279 059**	**15 748 603**

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	14 486 472	12 857 044
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 000 000	1 500 000

Certifié conforme

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/07/2025 Néant ☐

		France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/07/2024
Ventes de marchandises		FA		FB		FC		
Production vendue :	- biens	FD		FE		FF		
	- services	FG	32 815 929	FH		FI	32 815 929	38 858 962
Chiffre d'affaires net		FJ	32 815 929	FK		FL	32 815 929	38 858 962
Production stockée						FM	99 430	-45 600
Production immobilisée						FN		
Subventions d'exploitation						FO	3 000	7 367
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP	108 411	126 974
Autres produits (1) (11)						FQ	1 232	73
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	**33 028 003**	**38 947 776**
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	8 169 452	11 633 555
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						FV	-1 400	103 056
Autres achats et charges externes (3)						FW	19 871 535	22 178 719
Impôts, taxes et versements assimilés						FX	92 088	135 682
Salaires et traitements						FY	1 917 949	1 892 814
Charges sociales (10)						FZ	1 145 389	1 112 937
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements (14)						GA	719 587	669 432
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions						GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions						GC	927	896
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
Autres charges (12)						GE	4 402	527
Total des charges d'exploitations (4) (II)						GF	**31 919 930**	**37 727 619**
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	**1 108 073**	**1 220 157**
Bénéfice attribué ou perte transférée	**III**					GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré	**IV**					GI		
Produits financiers de participations (5)						GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	48 518	41 447
Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	181 571	242 395
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	**230 090**	**283 843**
Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)						GR	149 331	143 086
Différences négatives de change						GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
Total des charges financières (VI)						GU	**149 331**	**143 086**
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)						GV	**80 759**	**140 757**
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**1 188 832**	**1 360 914**

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/07/2025 Néant ☐

		31/07/2025	31/07/2024
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		8 716
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	7 583	8 500
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**7 583**	**17 216**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	348	24 006
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	10 597	6 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**10 945**	**30 006**
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	**-3 362**	**-12 790**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **IX**	HJ		
Impôts sur les bénéfices **X**	HK	**293 471**	**334 998**
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	**33 265 676**	**39 248 834**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	**32 373 677**	**38 235 708**
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	**891 999**	**1 013 126**

(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)	1G		
(3)		- Crédit-bail mobilier	HP	2 069	
		- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)		- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	348	7 727
(5)		- Produits concernant les entreprises liées	1J	48 518	46 504
(6)		- Intérêts concernant les entreprises liées	1K	80 084	76 845
(6 bis)		- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	18 370	18 720
(6 ter)		- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont :	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)		- Transferts de charges	A1	108 411	126 974
(10)		- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
		(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			
(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			
		obligatoires A9			
		(dont cotisations facultatives Madelin) A7			
		(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
	Redevance Fds Lizee	6 000	
	Diverses charges sur chantier antérieurs	348	
	Cession immobilisation	4 597	7 583

(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs
	Diverses charges sur chantier antérieurs	348	

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/07/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 17 279 059 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 891 999 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2024 au 31/07/2025.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

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).

Amortissements

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

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

• Agencements et installations	10 ans,
• Matériel et outillage	3 à 5 ans,
• Matériel de transport	5 ans,
• Mobilier de bureau	10 ans.

Provisions

Une Provision est en cours. La société LIZEE s'est vu confier la réalisation du lot 2 "Gros oeuvre, maçonnerie", suivant un contrat du 20 juillet 2004 par un maître d'ouvrage.

Le collectifs ABC et D ainsi que le bâtiment E ont été réceptionnés le 6 février 2007.
Les terrassements généraux, le soutènement, les VRD l'on été le 23 février 2007.

La réception était assorite de réserves. Par acte du 24 janvier 2008, le client du maître d'ouvrage a saisie le juge des référés, d'une demande tendant à voir le maître d'ouvrage condamnée à la lever des réserves existantes et à titre subsidiaire sollicitait le juge des référés et sollicitait la miase en cause de la société LIZEE.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat connu.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production et les amortissements des biens concourant à la production.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements de départ à la retraite

La société a signé un accord particulier avec la SMABTP en matière d'engagements de retraite pour les Etam et Les cadres. Les engagements ont fait l'objet d'une évaluation au 09/12/2024 par la SMABTP.
Le calcul de l'engagement au 01/01/2026 s'élève à 202 697,14 Euros.
La société a signé un accord particulier avec la PROBTP en matière d'engagements de retraite pour les ouvriers. Lors des départs à la retraite ces organismes prennent en charge les indemnités de départ.
Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 17 600 € hors taxe.

cabinet nicolas bagnoli
& associés

LIZEE

Société par actions simplifiée au capital de 68 600 €
Siège social : 1952 route des Pugets ZI Secteur C
06700 SAINT LAURENT DU VAR
R.C.S : 377 818 638 RCS ANTIBES

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/07/2025

42, rue Verdi – 06000 NICE – Tél : 04 93 85 48 01 – Fax : 04 93 85 31 30
Port : 06 66 30 96 06 – E-mail : nicolas.bagnoli@cnba.fr
SARL au capital de 24 000 euros – Numéro SIRET : 490 123 825 00013 – APE : 6920Z
Société de commissariat aux comptes inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes

commissaire aux comptes

cnb
cabinet nicolas bagnoli
& associés

A l'assemblée générale de la société SAS LIZEE,

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 SAS LIZEE relatif à l'exercice clos le 31 juillet 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 (des) commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er août 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

42, rue Verdi – 06000 NICE – Tél : 04 93 85 48 01 – Fax : 04 93 85 31 30
Port : 06 66 30 96 06 – E-mail : nicolas.bagnoli@cnba.fr
SARL au capital de 24 000 euros – Numéro SIRET : 490 123 825 00013 – APE : 6920Z
Société de commissariat aux comptes inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes

commissaire aux comptes

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 de votre Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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 (des) commissaires 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.

42, rue Verdi – 06000 NICE – Tél : 04 93 85 48 01 – Fax : 04 93 85 31 30
Port : 06 66 30 96 06 – E-mail : nicolas.bagnoli@cnba.fr
SARL au capital de 24 000 euros – Numéro SIRET : 490 123 825 00013 – APE : 6920Z
Société de commissariat aux comptes inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes

commissaire aux comptes

En outre :

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

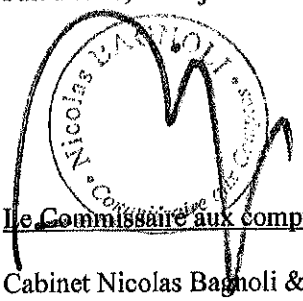
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

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

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

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

Fait à Nice, le 16 janvier 2026



Le Commissaire aux comptes

Cabinet Nicolas Bagnoli & Associés

Nicolas Bagnoli

42, rue Verdi – 06000 NICE – Tél : 04 93 85 48 01 – Fax : 04 93 85 31 30
Port : 06 66 30 96 06 – E-mail : nicolas.bagnoli@cnba.fr
SARL au capital de 24 000 euros – Numéro SIRET : 490 123 825 00013 – APE : 6920Z
Société de commissariat aux comptes inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/07/2025	Net Au 31/07/2024
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	5 310	5 310		
Fonds commercial	53 279		53 279	53 279
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	3 975 232	2 443 280	1 531 952	1 767 245
Autres immobilisations corporelles	1 337 517	931 268	406 249	269 717
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	250		250	250
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 000 000		1 000 000	1 000 000
Autres immobilisations financières	357 389		357 389	306 799
TOTAL (I)	**6 728 977**	**3 379 857**	**3 349 120**	**3 397 290**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	210 994		210 994	209 594
En cours de production de biens	109 830		109 830	10 400
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	20 013		20 013	51 472
Créances				
Clients et comptes rattachés	10 961 248	77 994	10 883 254	8 838 074
Autres	877 396		877 396	754 422
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	10 000		10 000	
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	1 562 685		1 562 685	2 251 535
Charges constatées d'avance	255 768		255 768	235 815
TOTAL (II)	**14 007 934**	**77 994**	**13 929 939**	**12 351 313**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**20 736 910**	**3 457 852**	**17 279 059**	**15 748 603**

Cabinet Nicolas Boyer

Bilan Passif

		Net Au 31/07/2025	Net Au 31/07/2024
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	68 600	68 600	68 600
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		6 862	6 862
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		891 999	1 013 126
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	967 462	1 088 588
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		4 309 430	4 396 159
Emprunts et dettes financières diverses		1 791 733	1 468 607
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		515 696	6 346
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 870 654	6 327 321
Dettes fiscales et sociales		2 822 972	2 461 581
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		1 113	
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	16 311 697	14 660 015
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	17 279 059	15 748 603
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		2 000 000	1 500 000

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/08/2024 au 31/07/2025			Du 01/08/2023 Au 31/07/2024
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	32 815 929		32 815 929	38 858 962
Chiffre d'affaires Net	**32 815 929**		**32 815 929**	**38 858 962**
Production stockée			99 430	-45 600
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			3 000	7 367
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			108 411	126 974
Autres produits			1 232	73
		TOTAL (I)	33 028 003	38 947 776
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			8 169 452	11 633 555
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-1 400	103 056
Autres achats et charges externes *			19 871 535	22 178 719
Impôts, taxes et versements assimilés			92 088	135 682
Salaires et traitements			1 917 949	1 892 814
Charges sociales			1 145 389	1 112 937
Dotations aux amortissements sur immobilisations			719 587	669 432
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			927	896
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			4 402	527
		TOTAL (II)	31 919 930	37 727 619
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			2 069	
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	1 108 073	1 220 157
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			48 518	41 447
Autres intérêts et produits assimilés (3)			181 571	242 395
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	230 090	283 843
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			149 331	143 086
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	149 331	143 086
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	80 759	140 757
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	1 188 832	1 360 914

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/08/2024 Au 31/07/2025	Du 01/08/2023 Au 31/07/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		8 716
Sur opérations en capital	7 583	8 500
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	7 583	17 216
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	348	24 006
Sur opérations en capital	10 597	6 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	10 945	30 006
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-3 362	-12 790
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	293 471	334 998
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	33 265 676	39 248 834
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	32 373 677	38 235 708
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	891 999	1 013 126

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	348	7 727
(3) Dont produits concernant les entités liées	48 518	46 504
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	80 084	76 845

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/07/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 17 279 059 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 891 999 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2024 au 31/07/2025.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Entreprise générale de bâtiment

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

1952 Route des Pugets - 06700 SAINT LAURENT DU VAR

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Cabinet Nicolas Simonin

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/07/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 17 279 059 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 891 999 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2024 au 31/07/2025.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

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).

Amortissements

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

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

• Agencements et installations	10 ans,
• Matériel et outillage	3 à 5 ans,
• Matériel de transport	5 ans,
• Mobilier de bureau	10 ans.

Provisions

Une Provision est en cours. La société LIZEE s'est vu confier la réalisation du lot 2 "Gros oeuvre, maçonnerie", suivant un contrat du 20 juillet 2004 par un maître d'ouvrage.

Le collectifs ABC et D ainsi que le bâtiment E ont été réceptionnés le 6 février 2007.
Les terrassements généraux, le soutènement, les VRD l'on été le 23 février 2007.

La réception était assorite de réserves. Par acte du 24 janvier 2008, le client du maître d'ouvrage a saisie le juge des référés, d'une demande tendant à voir le maître d'ouvrage condamnée à la lever des réserves existantes et à titre subsidiaire sollicitait le juge des référés et sollicitait la miase en cause de la société LIZEE.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat connu.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production et les amortissements des biens concourant à la production.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements de départ à la retraite

La société a signé un accord particulier avec la SMABTP en matière d'engagements de retraité pour les Etam et Les cadres. Les engagements ont fait l'objet d'une évaluation au 09/12/2024 par la SMABTP.
Le calcul de l'engagement au 01/01/2026 s'élève à 202 697,14 Euros.
La société a signé un accord particulier avec la PROBTP en matière d'engagements de retraite pour les ouvriers. Lors des départs à la retraite ces organismes prennent en charge les indemnités de départ.

Informations requises par l'article L.820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 17 600 € hors taxe.

CABINET NICOLAS

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	10	10
Agents de maîtrise & techniciens	8	8
Employés	4	4
Ouvriers	22	22
TOTAL	44	44

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	2 500	27.44000	68 600
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)	2 500	27.44000	68 600

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	1 239 321
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	1 239 321

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Aval et cautions	3 509 350
TOTAL	3 509 350

Commentaires : néant

Annexe non opposable aux tiers

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

Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
929813186 SAS VALOSUD	1 000	25.00	250	6 728	119 872
1952 Route des Pugets					
06700 SAINT-LAURENT-DU-VAR	1 000		250		-123 427

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		58 589		
	TOTAL	58 589		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		3 835 565		361 379
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		243 678		
Mat. de transport		730 716		252 579
Mat. de bureau et info., mobilier		118 342		11 466
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	4 928 301		625 424
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		250		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		1 306 799		50 620
	TOTAL	1 307 049		50 620
	TOTAL GENERAL	6 293 938		676 044

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			58 589	
TOTAL			58 589	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		221 712	3 975 232	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			243 678	
Mat. de transport		19 264	964 031	
Mat. de bureau et info., mobilier			129 808	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		240 976	5 312 749	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			250	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		30	1 357 389	
TOTAL		30	1 357 639	
TOTAL GENERAL		241 006	6 728 977	

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	5 310			5 310
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 310			5 310
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 068 320	596 671	221 712	2 443 280
Installations générales, agencements et aménagements divers	242 223	367		242 590
Matériel de transport	485 797	113 017	14 667	584 147
Matériel de bureau et informatique, mobilier	95 000	9 532		104 531
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 891 339	719 587	236 379	3 374 548
TOTAL GÉNÉRAL	2 896 649	719 587	236 379	3 379 857

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							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts 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					
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					
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	77 067	927			77 994
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	77 067	927			77 994
TOTAL GENERAL (I+II+III)	77 067	927			77 994
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		927			
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

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 établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	2 000 000	2 000 000		
- à plus d'1 an à l'origine	2 311 861	1 102 036	1 207 395	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 870 654	6 870 654		
Personnel et comptes rattachés	184 824	184 824		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	217 725	217 725		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 376 420	2 376 420		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	44 003	44 003		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 791 733	1 791 733		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	1 113	1 113		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	15 798 333	14 588 507	1 207 395	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	645 493			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 232 223			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

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)	1 000 000	1 000 000	
Autres immobilisations financières	357 389		357 389
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	93 203	93 203	
Autres créances clients	10 868 044	10 868 044	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 139	2 139	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	167	167	
Impôts sur les bénéfices	6 202	6 202	
Taxe sur la valeur ajoutée	696 994	696 994	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	6 728	6 728	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	165 167	165 167	
Charges constatées d'avance	255 768	255 768	
TOTAL	13 451 800	13 094 411	357 389

(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

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
+ Résultat courant	1 188 832	294 303	894 529
+ Résultat exceptionnel	-3 362	-832	-2 530
- Participation des salariés			
Résultat comptable	**1 185 470**	**293 471**	**891 999**

Commentaires : néant

Accroissement et allégement de la dette future d'impôt

Accroissements et allégements	Montant	Impôt
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allégements		
Prov. non déductible année de dotation		
Total des déficits d'exploitation reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins values à long terme		
TOTAL		

Résultats des cinq derniers exercices

	31/07/2025	31/07/2024	31/07/2023	31/07/2022	31/07/2021
Situation financière en fin d'exercice					
Capital social	68 600	68 600	68 600	68 600	68 600
Nombre d'actions émises	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Nombre d'obligations convertibles en actions					
Opérations et résultat					
Chiffre d'affaires (H.T.)	32 815 929	38 858 962	41 810 796	32 918 227	31 511 163
Résultat av. impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	1 905 984	2 018 452	1 421 905	1 157 983	1 217 469
Impôts sur les bénéfices	293 471	334 998	239 509	161 753	230 018
Participation des salariés					
Résultat ap. impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	1 612 513	1 683 454	1 182 396	996 230	987 451
Résultat ap. impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	891 999	1 013 126	690 644	437 963	533 033
Résultat distribué	1 013 126	690 644	437 963	533 033	342 102
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	645	673	473	398	395
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	357	405	276	175	213
Dividende attribué	405	276	175	213	137
Personnel					
Effectif moyen des salariés	44	44	48	49	45
Montant de la masse salariale	1 917 949	1 892 814	1 863 989	1 895 112	1 722 871
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu. Soc. oeuvres sociales)	1 145 389	1 112 937	1 148 142	1 181 106	1 134 508

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	1 088 588
Distributions	1 013 126
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	2 101 714
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	2 101 714
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-2 026 252
Variations en cours d'exercice	-2 026 252
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	75 462
Résultat de l'exercice	891 999
Capitaux propres à la cloture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	967 462

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/07/2025	Exercice clos le 31/07/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 124 384.40	263 299.20
Autres créances	71 643.87	50 438.32
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 196 028.27	313 737.52

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/07/2025	Exercice clos le 31/07/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 124 384.40	263 299.20
41810000000 Clients fact.a emettre	1 124 384.40	263 299.20
Autres créances	71 643.87	50 438.32
40980000000 Avoirs a recevoir	71 477.17	49 938.32
43870000000 Produits a recevoir	166.70	
44870000000 Produit a recevoir		500.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 196 028.27	313 737.52

Créé avec Nicolas Comptabilité

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/07/2025	Exercice clos le 31/07/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	912 049.43	1 366 491.12
Dettes fiscales et sociales	98 616.80	38 782.80
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 010 666.23	1 405 273.92

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/07/2025	Exercice clos le 31/07/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	912 049.43	1 366 491.12
40810000000 Fournis.fact a recevoir	912 049.43	1 366 491.12
Dettes fiscales et sociales	98 616.80	38 782.80
42820000000 Personnel congés payés provisionnés	43 000.00	
43860000000 Charges sociales à payer	19 643.80	19 643.80
44812000000 Etat - Charges à payer	11 000.00	
44861000000 Organic	12 546.00	18 544.00
44862000000 Tvts	2 047.00	595.00
44863000000 Cet à payer	10 380.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 010 666.23	1 405 273.92

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/07/2025	Exercice clos le 31/07/2024
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/07/2025	Exercice clos le 31/07/2024
Charges d'exploitation	255 768	235 815
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	256 768	235 815

Cabinet Nicolas Brenot

Variation détaillée des stocks et en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
	31/07/2025	01/08/2024	Montant	%
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	210 994	209 594	1 400	0.67
Autres approvisionnements				
TOTAL	210 994	209 594	1 400	0.67
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL				
Production en cours				
Produits				
Travaux	109 830	10 400	99 430	956.06
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL	109 830	10 400	99 430	956.06
Production stockée (ou déstockage de production)	320 824	219 994	100 830	45.83

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Redevance fonds de commerce Lizee	6 000	
Produits sur cession d'immobilisation	4 597	7 583
Charges amendes et pénalités	4 100	
Charges exceptionnelles sur chantiers	348	
TOTAL	15 045	7 583

Commentaires : néant

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Total	

Chiffrer Inc. Expert-comptable

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du résultat de l'exercice	Montant
Production de travaux	31 544 498
Produits activités annexes	1 271 431
Total	32 815 929