Docusign Envelope ID: DC128799-B08C-4D24-8C2F-00F6499F45D4

GUIMIER
Société par actions simplifiée au capital de 96 000 euros
Siège social : 14/16 rue du Docteur Potain, 75019 Paris
602 004 111 RCS Paris

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DU 25 MARS 2026

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2025

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à 2 694 908 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	**2 694 908 euros**
A titre de dividendes	**2 694 400 euros**
Le solde	**508 euros**

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 2 551 699 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du code général des impôts s'élève à 2 694 400 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement dans les délais légaux.

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

Exercice clos le 30 septembre 2022 :
3 379 200 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 3 379 200 euros

Exercice clos le 30 septembre 2023 :
3 334 400 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 3 334 400 euros

Exercice clos le 30 septembre 2024 :
2 976 000 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 2 976 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale du 25 mars 2026

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

Certifié conforme
La présidente
La société Lababois, représentée par sa présidente, la société Lababois Dev, elle-même représentée par son président, Monsieur Denis Labadens

Signé par :
LABADENS Denis
90AB167576F5402...

Docusign Envelope ID: DC128799-B08C-4D24-8C2F-00F6499F45D4

Certifiés conformes
La présidente

Signé par : LABADENS Denis
90AB167576F5402...

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2025			30/09/2024
		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	2 538	2 538		115
	Fonds commercial (1)	152 449		152 449	152 449
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	108 640	87 275	21 365	24 792
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	2 474 893	1 897 902	576 991	726 661
	Autres immobilisations corporelles	728 524	535 495	193 029	233 066
	Immobilisations en cours	46 150		46 150	9 200
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	151 592		151 592	151 592
	TOTAL (II)	**3 664 787**	**2 523 210**	**1 141 577**	**1 297 875**
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	2 848 687		2 848 687	2 681 106
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 401 297	15 976	2 385 322	2 529 028
	Autres créances	401 898		401 898	368 909
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	2 206 969		2 206 969	2 680 895
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	290 317		290 317	333 347
	TOTAL (III)	**8 149 169**	**15 976**	**8 133 193**	**8 593 285**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**11 813 955**	**2 539 185**	**9 274 770**	**9 891 160**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an — 151 592 — 151 592
(3) dont créances à plus d'un an

Docusign Envelope ID: DC128799-B08C-4D24-8C2F-00F6499F45D4

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2025	30/09/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	96 000	96 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	9 600	9 600
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	1 567	1 567
	Autres réserves	2 551 191	2 550 336
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**2 694 908**	**2 976 856**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**5 353 267**	**5 634 359**
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)	483	391
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 150 478	1 219 175
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 068 818	1 169 598
	Dettes fiscales et sociales	1 688 855	1 842 189
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	12 870	25 448
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**3 921 503**	**4 256 801**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**9 274 770**	**9 891 160**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	2 694 907,96	2 976 855,78
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 921 503	4 256 801
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	483	391
(3)	Dont emprunts participatifs		

Docusign Envelope ID: DC128799-B08C-4D24-8C2F-00F6499F45D4

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	12 mois 30/09/2025	12 mois 30/09/2024
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	17 673 926	(22)	17 673 904	18 619 933
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	199 379		199 379	244 951
	Montant net du chiffre d'affaires	**17 873 306**	**(22)**	**17 873 283**	**18 864 884**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			6 000	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			48 301	117 392
	Autres produits			4 914	30 983
	Total des produits d'exploitation (1)			**17 932 498**	**19 013 259**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			8 196 905	8 466 214
	Variation de stock			(167 581)	188 178
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			3 404 404	3 307 871
	Impôts, taxes et versements assimilés			178 449	193 736
	Salaires et traitements			1 619 882	1 574 211
	Charges sociales du personnel			584 751	627 756
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			223 059	231 281
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			6 761	15 006
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			26 708	36 017
	Total des charges d'exploitation (2)			**14 073 336**	**14 640 270**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**3 859 161**	**4 372 988**

Docusign Envelope ID: DC128799-B08C-4D24-8C2F-00F6499F45D4

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2025	30/09/2024
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**3 859 161**	**4 372 988**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	42 646	39 050
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**42 646**	**39 050**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	96 957	130 363
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**96 957**	**130 363**
	RESULTAT FINANCIER	**(54 311)**	**(91 314)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**3 804 851**	**4 281 675**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 930	6 879
	Sur opérations en capital	60 852	18 778
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		5 742
	Total des produits exceptionnels	**62 783**	**31 398**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	12 737	33 109
	Sur opérations en capital		2 864
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**12 737**	**35 974**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**50 046**	**(4 576)**
	PARTICIPATION DES SALARIES	294 097	304 434
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	865 892	995 809
	TOTAL DES PRODUITS	**18 037 927**	**19 083 706**
	TOTAL DES CHARGES	**15 343 019**	**16 106 850**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**2 694 908**	**2 976 856**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Docusign Envelope ID: DC128799-B08C-4D24-8C2F-00F6499F45D4

ANNEXE

Docusign Envelope ID: DC128799-B08C-4D24-8C2F-00F6499F45D4

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **9 274 770** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

  - un total produits de **18 037 927** euros
  - un total charges de **15 343 019** euros

  - dégage un résultat de **2 694 908** euros

L'exercice considéré :
- débute le **01/10/2024**
- finit le **30/09/2025**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS GUIMIER** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Docusign Envelope ID: DC128799-B08C-4D24-8C2F-00F6499F45D4

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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.

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **9 274 770** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **18 037 927** euros et un total **charges** de **15 343 019** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **2 694 908** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2024** et finit le **30/09/2025.**
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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Docusign Envelope ID: DC128799-B08C-4D24-8C2F-00F6499F45D4

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

- Concessions, logiciels et brevets : 3 à 5 ans
- Aménagements des terrains : 50 ans
- Installations techniques : 5 à 10 ans
- Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- Matériel de transport : 4 à 5 ans
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- Matériel informatique : 3 ans
- Mobilier : 10 ans

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.
Les coûts d'acquisitions des stocks comprennent le 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.

Docusign Envelope ID: DC128799-B08C-4D24-8C2F-00F6499F45D4

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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.

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière.

Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,72 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans - Taux de rotation du personnel : 20 %
- Table de taux de mortalité : pas de table de mortalité

Docusign Envelope ID: DC128799-B08C-4D24-8C2F-00F6499F45D4

Effectif moyen

	30/09/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	9	
	Professions intermédiaires	3	
	Employés	16	
	Ouvriers	16	
	TOTAL	**44**	

Docusign Envelope ID: DC128799-B08C-4D24-8C2F-00F6499F45D4

Filiales et participations

Etat exprimé en **euros**	30/09/2025	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

NEANT

Docusign Envelope ID: DC128799-B08C-4D24-8C2F-00F6499F45D4

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2025
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	154 987					154 987
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**154 987**					**154 987**
CORPORELLES						
Terrains	108 640					108 640
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	2 456 403		18 490			2 474 893
Instal., agencement, aménagement divers	467 033		11 321			478 354
Matériel de transport	182 487					182 487
Matériel de bureau, mobilier	63 843					63 843
Emballages récupérables et divers	3 840					3 840
Immobilisations corporelles en cours	9 200		36 950			46 150
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**3 291 446**		**66 761**			**3 358 208**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	151 592					151 592
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**151 592**					**151 592**
TOTAL	**3 598 025**		**66 761**			**3 664 787**

Docusign Envelope ID: DC128799-B08C-4D24-8C2F-00F6499F45D4

Amortissements

	Etat exprimé en **euros**	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 423	115		2 538
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**2 423**	**115**		**2 538**
CORPORELLES	Terrains	83 848	3 427		87 275
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 729 742	168 160		1 897 902
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	238 612	48 820		287 433
	Matériel de transport	180 280	1 080		181 359
	Matériel de bureau, mobilier	61 405	1 458		62 863
	Emballages récupérables et divers	3 840			3 840
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 297 727**	**222 944**		**2 520 672**
	TOTAL	**2 300 151**	**223 059**		**2 523 210**

	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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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: DC128799-B08C-4D24-8C2F-00F6499F45D4

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2025
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	23 851	6 761	14 636	15 976
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**23 851**	**6 761**	**14 636**	**15 976**
	TOTAL GENERAL	**23 851**	**6 761**	**14 636**	**15 976**

Dont dotations et reprises { - d'exploitation		6 761	14 636
- 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.

Docusign Envelope ID: DC128799-B08C-4D24-8C2F-00F6499F45D4

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	30/09/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	151 592	151 592	
	Clients douteux ou litigieux	22 260	22 260	
	Autres créances clients	2 379 038	2 379 038	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	5 898	5 898	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	328	328	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	29 429	29 429	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	366 243	366 243	
	Charges constatées d'avances	290 317	290 317	
	TOTAL DES CREANCES	**3 245 105**	**3 245 105**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		30/09/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	483	483		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 068 818	1 068 818		
	Personnel et comptes rattachés	422 683	422 683		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	151 383	151 383		
	Impôts sur les bénéfices	865 892	865 892		
	Taxes sur la valeur ajoutée	221 666	221 666		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	20 831	20 831		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 156 878	1 156 878		
	Autres dettes	12 870	12 870		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**3 921 503**	**3 921 503**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Docusign Envelope ID: DC128799-B08C-4D24-8C2F-00F6499F45D4

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2025
Total des Produits à recevoir		**369 507**
Autres créances clients		**3 264**
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	*3 264*	
Autres créances		**366 243**
FOURN. AVOIR A OBTENIR	*366 243*	

Docusign Envelope ID: DC128799-B08C-4D24-8C2F-00F6499F45D4

Charges à payer

Etat exprimé en **euros** — **30/09/2025**

Total des Charges à payer		**673 626**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**483**
INTERETS COURUS A PAYER	*483*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**169 345**
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVE	*169 345*	
Dettes fiscales et sociales		**490 928**
DETTE PROV S/CONGES PAYES	*124 769*	
DETTE PROV S/GRATIF+PRIMES GU	*3 459*	
DETTE PROV S/GRATIF+PRIMES GU2	*103*	
DETTES PROVIS. PR PARTIC. SALA	*294 097*	
PROV CHG SOCIAL S/CONGES PA	*52 403*	
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	*16 098*	
Autres dettes		**12 870**
CLIENTS RRR A ACCORDER	*12 870*	

Docusign Envelope ID: DC128799-B08C-4D24-8C2F-00F6499F45D4

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	30/09/2025 Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION	290 317	
Charges et Produits FINANCIERS		
Charges et Produits EXCEPTIONNELS		
TOTAL	**290 317**	

Docusign Envelope ID: DC128799-B08C-4D24-8C2F-00F6499F45D4

Capital social

Etat exprimé en **euros**	30/09/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	6 400,00	15,0000	96 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**6 400,00**	**15,0000**	**96 000,00**

Docusign Envelope ID: DC128799-B08C-4D24-8C2F-00F6499F45D4

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**

	Capitaux propres clôture 30/09/2024	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 30/09/2025
Capital social	96 000				96 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	9 600				9 600
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées	1 567				1 567
Autres réserves	2 550 336	856			2 551 191
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	2 976 856	(2 976 856)		2 694 908	2 694 908
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**5 634 359**	**(2 976 000)**		**2 694 908**	**5 353 267**

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 2 976 000

[1] dont dividende provenant du résultat n-1 2 976 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 658 359

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 658 359

[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (281 092)

Docusign Envelope ID: DC128799-B08C-4D24-8C2F-00F6499F45D4

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	30/09/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
ENGAGEMENT DE RETRAITE		218 711	
		218 711	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		**218 711**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Docusign Envelope ID: DC128799-B08C-4D24-8C2F-00F6499F45D4

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en **euros**	France	Export	Total
Ventes de marchandises	17 673 926	(22)	17 673 904
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	199 379		199 379
TOTAL	**17 873 306**	**(22)**	**17 873 283**

Docusign Envelope ID: DC128799-B08C-4D24-8C2F-00F6499F45D4

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en **euros**	30/09/2025	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		3 804 851		**3 804 851**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(244 051)		**(244 051)**
RESULTAT COMPTABLE		**3 560 800**		**3 560 800**

(1) après retraitements fiscaux.

Docusign Envelope ID: DC128799-B08C-4D24-8C2F-00F6499F45D4

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en **euros**								
	30/09/2025	**30/09/2024**	**%**	**%**	**30/09/2025**	**30/09/2024**	**%**	**%**
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	14 900	14 900	*100,00*	*100,00*				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	**14 900**	**14 900**	*100,00*	*100,00*				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	**14 900**	**14 900**	*100,00*	*100,00*				

Docusign Envelope ID: DC128799-B08C-4D24-8C2F-00F6499F45D4

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

Comptes consolidés

La société est incluse dans le périmètre des comptes consolidés établis par la société LABABOIS DEV ayant son siège social 65 avenue de l'Europe – 95330 Domont, immatriculée au RCS de Pontoise sous le numéro 953 075 942 RCS Pontoise. (Méthode de l'intégration globale)

Impôts sur les bénéfices

Intégration fiscale A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2023, la société est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS LABABOIS DEV. L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

L'éventuel gain d'impôt est conservé par la société mère

CAUCHY - CHAUMONT & *A*SSOCIES

S.C.P. de Commissaires aux Comptes
Membres de la Compagnie Régionale de Paris

GUIMIER

Société par actions simplifiée au capital de 96 000 €
14/16 rue du Docteur Potain
75019 PARIS
602 004 111 RCS PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2025

36, avenue hoche – 75008 Paris
Tél : 01.45.08.82.90
394 613 418 R.C.S. PARIS
www.cca-audit.fr

commissaire aux comptes

GUIMIER

Société par actions simplifiée au capital de 96 000 €
14/16 rue du Docteur Potain
75019 PARIS
602 004 111 RCS PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2025

A l'assemblée générale des associés de la société GUIMIER,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associée unique du 19 septembre 2019, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GUIMIER relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du 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 octobre 2025 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-53 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 et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du Code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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 la Présidente.

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

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

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

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

En outre :

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

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

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

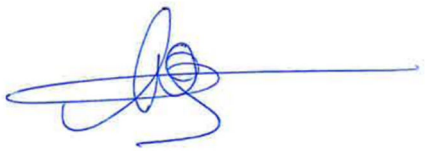
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en

cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Fait à Paris, le 10 mars 2026

SCP CAUCHY CHAUMONT & ASSOCIES
Société de Commissaires aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de PARIS



Déborah CHAUMONT
Associée

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**	30/09/2025 Brut	30/09/2025 Amort. et Dépréc.	30/09/2025 Net	30/09/2024 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	2 538	2 538		115
Fonds commercial (1)	152 449		152 449	152 449
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	108 640	87 275	21 365	24 792
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.	2 474 893	1 897 902	576 991	726 661
Autres immobilisations corporelles	728 524	535 495	193 029	233 066
Immobilisations en cours	46 150		46 150	9 200
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	151 592		151 592	151 592
TOTAL (II)	**3 664 787**	**2 523 210**	**1 141 577**	**1 297 875**
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	2 848 687		2 848 687	2 681 106
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	2 401 297	15 976	2 385 322	2 529 028
Autres créances	401 898		401 898	368 909
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	2 206 969		2 206 969	2 680 895
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	290 317		290 317	333 347
TOTAL (III)	**8 149 169**	**15 976**	**8 133 193**	**8 593 285**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**11 813 955**	**2 539 185**	**9 274 770**	**9 891 160**
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			151 592	151 592
(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2025	30/09/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	96 000	96 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	9 600	9 600
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	1 567	1 567
	Autres réserves	2 551 191	2 550 336
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**2 694 908**	**2 976 856**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**5 353 267**	**5 634 359**
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)	483	391
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 150 478	1 219 175
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 068 818	1 169 598
	Dettes fiscales et sociales	1 688 855	1 842 189
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	12 870	25 448
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**3 921 503**	**4 256 801**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**9 274 770**	**9 891 160**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	2 694 907,96	2 976 855,78
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 921 503	4 256 801
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	483	391
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	30/09/2025 12 mois	30/09/2024 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	17 673 926	(22)	17 673 904	18 619 933
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	199 379		199 379	244 951
	Montant net du chiffre d'affaires	**17 873 306**	**(22)**	**17 873 283**	**18 864 884**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			6 000	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			48 301	117 392
	Autres produits			4 914	30 983
	Total des produits d'exploitation (1)			**17 932 498**	**19 013 259**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			8 196 905	8 466 214
	Variation de stock			(167 581)	188 178
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			3 404 404	3 307 871
	Impôts, taxes et versements assimilés			178 449	193 736
	Salaires et traitements			1 619 882	1 574 211
	Charges sociales du personnel			584 751	627 756
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			223 059	231 281
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			6 761	15 006
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			26 708	36 017
	Total des charges d'exploitation (2)			**14 073 336**	**14 640 270**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**3 859 161**	**4 372 988**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2025	30/09/2024
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**3 859 161**	**4 372 988**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	42 646	39 050
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**42 646**	**39 050**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	96 957	130 363
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**96 957**	**130 363**
	RESULTAT FINANCIER	**(54 311)**	**(91 314)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**3 804 851**	**4 281 675**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 930	6 879
	Sur opérations en capital	60 852	18 778
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		5 742
	Total des produits exceptionnels	**62 783**	**31 398**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	12 737	33 109
	Sur opérations en capital		2 864
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**12 737**	**35 974**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**50 046**	**(4 576)**
	PARTICIPATION DES SALARIES	294 097	304 434
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	865 892	995 809
	TOTAL DES PRODUITS	**18 037 927**	**19 083 706**
	TOTAL DES CHARGES	**15 343 019**	**16 106 850**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**2 694 908**	**2 976 856**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **9 274 770** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

  - un total produits de **18 037 927** euros
  - un total charges de **15 343 019** euros

  - dégage un résultat de **2 694 908** euros

L'exercice considéré :
- débute le **01/10/2024**
- finit le **30/09/2025**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS GUIMIER** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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.

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **9 274 770** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **18 037 927** euros et un total **charges** de **15 343 019** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **2 694 908** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2024** et finit le **30/09/2025.**
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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

- Concessions, logiciels et brevets : 3 à 5 ans
- Aménagements des terrains : 50 ans
- Installations techniques : 5 à 10 ans
- Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- Matériel de transport : 4 à 5 ans
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- Matériel informatique : 3 ans
- Mobilier : 10 ans

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.
Les coûts d'acquisitions des stocks comprennent le 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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.

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière.

Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,72 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans - Taux de rotation du personnel : 20 %
- Table de taux de mortalité : pas de table de mortalité

Effectif moyen

		30/09/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		9	
	Professions intermédiaires		3	
	Employés		16	
	Ouvriers		16	
	TOTAL		**44**	

Filiales et participations

Etat exprimé en **euros**

	30/09/2025	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

NEANT

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2025
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	154 987					154 987
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**154 987**					**154 987**
CORPORELLES						
Terrains	108 640					108 640
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	2 456 403		18 490			2 474 893
Instal., agencement, aménagement divers	467 033		11 321			478 354
Matériel de transport	182 487					182 487
Matériel de bureau, mobilier	63 843					63 843
Emballages récupérables et divers	3 840					3 840
Immobilisations corporelles en cours	9 200		36 950			46 150
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**3 291 446**		**66 761**			**3 358 208**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	151 592					151 592
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**151 592**					**151 592**
TOTAL	**3 598 025**		**66 761**			**3 664 787**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2025
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 423	115		2 538
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**2 423**	**115**		**2 538**
CORPORELLES				
Terrains	83 848	3 427		87 275
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	1 729 742	168 160		1 897 902
Autres Instal., agencement, aménagement divers	238 612	48 820		287 433
Matériel de transport	180 280	1 080		181 359
Matériel de bureau, mobilier	61 405	1 458		62 863
Emballages récupérables et divers	3 840			3 840
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 297 727**	**222 944**		**2 520 672**
TOTAL	**2 300 151**	**223 059**		**2 523 210**

	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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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

Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2025
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	23 851	6 761	14 636	15 976
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**23 851**	**6 761**	**14 636**	**15 976**
TOTAL GENERAL	**23 851**	**6 761**	**14 636**	**15 976**
Dont dotations et reprises { - d'exploitation		6 761	14 636	
- 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

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	151 592	151 592	
	Clients douteux ou litigieux	22 260	22 260	
	Autres créances clients	2 379 038	2 379 038	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	5 898	5 898	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	328	328	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	29 429	29 429	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	366 243	366 243	
	Charges constatées d'avances	290 317	290 317	
	TOTAL DES CREANCES	**3 245 105**	**3 245 105**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		30/09/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	483	483		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 068 818	1 068 818		
	Personnel et comptes rattachés	422 683	422 683		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	151 383	151 383		
	Impôts sur les bénéfices	865 892	865 892		
	Taxes sur la valeur ajoutée	221 666	221 666		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	20 831	20 831		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 156 878	1 156 878		
	Autres dettes	12 870	12 870		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**3 921 503**	**3 921 503**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2025
Total des Produits à recevoir		**369 507**
Autres créances clients		**3 264**
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	*3 264*	
Autres créances		**366 243**
FOURN. AVOIR A OBTENIR	*366 243*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2025
Total des Charges à payer		**673 626**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**483**
INTERETS COURUS A PAYER	*483*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**169 345**
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVE	*169 345*	
Dettes fiscales et sociales		**490 928**
DETTE PROV S/CONGES PAYES	*124 769*	
DETTE PROV S/GRATIF+PRIMES GU	*3 459*	
DETTE PROV S/GRATIF+PRIMES GU2	*103*	
DETTES PROVIS. PR PARTIC. SALA	*294 097*	
PROV CHG SOCIAL S/CONGES PA	*52 403*	
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	*16 098*	
Autres dettes		**12 870**
CLIENTS RRR A ACCORDER	*12 870*	

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	30/09/2025 Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION	290 317	
Charges et Produits FINANCIERS		
Charges et Produits EXCEPTIONNELS		
TOTAL	**290 317**	

Capital social

Etat exprimé en **euros**	30/09/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	6 400,00	15,0000	96 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**6 400,00**	**15,0000**	**96 000,00**

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 30/09/2024	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 30/09/2025
Capital social	96 000				96 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	9 600				9 600
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées	1 567				1 567
Autres réserves	2 550 336	856			2 551 191
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	2 976 856	(2 976 856)		2 694 908	2 694 908
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**5 634 359**	**(2 976 000)**		**2 694 908**	**5 353 267**

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 2 976 000

[1] dont dividende provenant du résultat n-1 2 976 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 658 359

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 658 359

[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (281 092)

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	30/09/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
ENGAGEMENT DE RETRAITE		218 711	
		218 711	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		**218 711**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en **euros**	France	Export	Total
Ventes de marchandises	17 673 926	(22)	17 673 904
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	199 379		199 379
TOTAL	**17 873 306**	**(22)**	**17 873 283**

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en **euros**	30/09/2025	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		3 804 851		**3 804 851**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(244 051)		**(244 051)**
RESULTAT COMPTABLE		**3 560 800**		**3 560 800**

(1) après retraitements fiscaux.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en **euros**								
	30/09/2025	**30/09/2024**	**%**	**%**	**30/09/2025**	**30/09/2024**	**%**	**%**
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	14 900	14 900	*100,00*	*100,00*				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	**14 900**	**14 900**	*100,00*	*100,00*				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	**14 900**	**14 900**	*100,00*	*100,00*				

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

Comptes consolidés

La société est incluse dans le périmètre des comptes consolidés établis par la société LABABOIS DEV ayant son siège social 65 avenue de l'Europe – 95330 Domont, immatriculée au RCS de Pontoise sous le numéro 953 075 942 RCS Pontoise. (Méthode de l'intégration globale)

Impôts sur les bénéfices

Intégration fiscale A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2023, la société est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS LABABOIS DEV. L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

L'éventuel gain d'impôt est conservé par la société mère