

SARL CARROSSERIE MODERNE

64 Boulevard Aristide Briand

13140 MIRAMAS

COMPTES ANNUELS

Période du **01/10/2024** au **30/09/2025**

Etablis le 17/04/2026

AMIRAMAS



BIDAUT XPERT COMPTA CONSEILS

45 IMPASSE DES EUCALYPTUS

13140 MIRAMAS

Tél. 0764073935

SIRET 90275223700013

x.bidaut@cabinetbx2c.com

MIRAMAS



SARL CARROSSERIE MODERNE

64 Boulevard Aristide Briand

13140 MIRAMAS

COMPTES ANNUELS

Période du **01/10/2024** au **30/09/2025**

- 1 Rapport avec refus d'attester
- 2 Chiffres clés de l'entreprise
- 3 Bilan Actif
- 4 Bilan Passif
- 9 Compte de Résultat 1/2
- 10 Compte de Résultat 2/2
- 16 Règles et méthodes comptables
- 18 Variations des capitaux propres
- 19 Immobilisations
- 20 Amortissements
- 21 Stocks et en-cours
- 22 Créances et dettes
- 23 Effets de la COVID-19 sur les dettes
- 24 Provisions
- 25 Charges à payer (avec détail)
- 27 Produits à recevoir (avec détail)
- 29 Charges constatées d'avance (avec détail)
- 31 Produits constatés d'avance (avec détail)
- 32 Soldes Intermédiaires de Gestion
- 38 Analyse fonctionnelle du bilan

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES



BIDAUT XPRT COMPTA CONSEILS

45 IMPASSE DES EUCALYPTUS

13140 MIRAMAS

Tél. 0764073935

SIRET 90275223700013

x.bidaut@cabinetbx2c.com

MIRAMAS



Rapport avec refus d'attester

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SARL CARROSSERIE MODERNE** relatifs à l'exercice du **01/10/2024** au **30/09/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 154 959 euros

Chiffre d'affaires : 420 846 euros

Résultat net comptable : 1 793 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un examen limité ni un audit .

Dans le cadre de notre mission, nous avons relevé le(s) point(s) suivant(s) qui a (ont) une incidence significative sur la cohérence et la vraisemblance des comptes :

Malgré nos échanges avec la direction de l'entreprise, de nombreuses incertitudes subsistent quant à l'exhaustivité des dettes envers des fournisseurs (des confirmations écrites et documents n'ont pas pu nous être transmises) et autres tiers d'une part, et quant aux créances clients dont plus 22 k€ TTC sont impayées depuis plus d'un an à la date de clôture.

Nous n'avons pas pu acquérir une assurance raisonnable que l'actif et le passif présenté ci-après représente raisonnablement la situation patrimoniale de l'entreprise.

Ce constat emporte un impact potentiellement à la baisse du résultat de l'exercice.

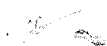
Sur la base de nos travaux, et compte tenu de l'incidence significative du (des) point(s) mentionné(s) au paragraphe ci-dessus, nous ne sommes pas en mesure d'attester la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Fait à MIRAMAS

Le 17/04/2026

Signature

Signé par Xavier Bidaut
Le 17 avr. 2026



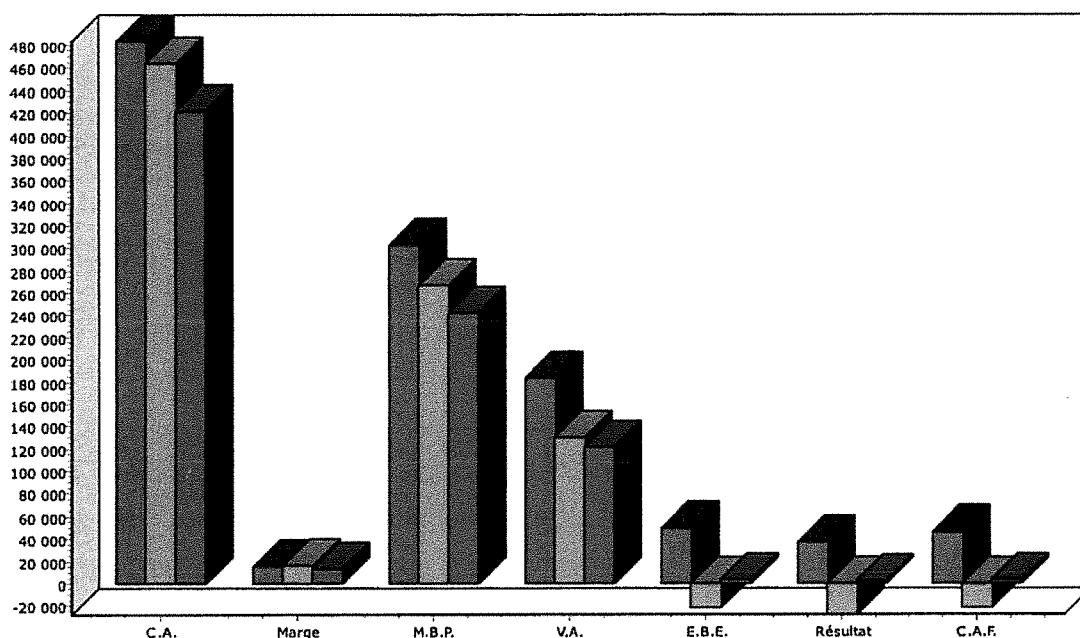
doc_bdZV
tx_xZgrPdOvxWWw

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en euros

Règlement ANC 2022-06

	30/09/2025	30/09/2024	Variation N/N-1		30/09/2023
Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	420 846	463 644	(42 799)	-9,23	483 282
Marge commerciale	12 619	15 765	(3 146)	-19,96	14 890
% sur vente de marchandises	100,00	100,00			100,00
Marge brute de production	241 571	266 171	(24 600)	-9,24	302 587
% sur production	59,18	58,64			63,64
Valeur ajoutée	121 261	129 968	(8 707)	-6,70	182 777
% sur CA	28,81	28,03			37,82
Excédent brut d'exploitation	3 296	(22 291)	25 587	-114,7	48 720
% sur CA	0,78	-4,81			10,08
Résultat net comptable	1 793	(28 363)	30 156	-106,3	37 489
% sur CA	0,43	-6,12			7,76
Capacité d'autofinancement	2 679	(21 452)	24 131	-112,4	45 153
Besoin en fonds de roulement	(16 422)	(29 747)	13 325	-44,79	(34 556)
Nombre de jours de CA	(14,05)	(23,10)			(25,74)
Rotations (en jours)					
- Stock marchandises					
- Stock produits finis					
- Crédit fournisseurs	95,53	35,83			42,17
- Crédit clients	68,34	49,64			51,72



■ Exercice N-2
 ■ Exercice N-1
 ■ Exercice N

Bilan Actif

		30/09/2025			30/09/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	Frais d'établissement (II)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	1 591	1 591		
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations tech., mat. et outillage indus.	47 002	45 902	1 100	1 986
	Autres immobilisations corporelles	32 600	32 600		
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	5 724		5 724	5 724
	Total de l'actif immobilisé (III)	86 917	80 093	6 824	7 710
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	24 038		24 038	29 480
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	96 222		96 222	76 761
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	Autres créances	10 973		10 973	2 071
	Charges constatées d'avance	7 857		7 857	
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres	15		15	
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	9 030		9 030	2 537
	Total de l'actif circulant (IV)	148 135		148 135	110 849
	Frais d'émission des emprunts (V)				
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	235 052	80 093	154 959	118 559

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

5 724

5 724

(2) dont créances à moins d'un an

120 776

84 556

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

30/09/2025

30/09/2024

Capitaux Propres	Capital (dont versé 7 622)	7 622	7 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	RESERVES		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(125 733)	(97 371)
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 793	(28 363)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(115 535)	(117 349)
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	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	10 696	50 650
	Emprunts et dettes financières divers (2)	104 306	47 198
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 374	39 926
	Dettes fiscales et sociales	61 356	48 830
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	14 781	49 303
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (1)	270 514	235 908
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	154 959	118 559
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 793,38	(28 362,59)
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		270 514	235 908
(2) Dont emprunts participatifs			

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/10/2024 30/09/2025	12 mois	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Frais d'établissement NET							
TOTAL III - Actif Immobilisé NET		6 824	4,40	7 710	6,50	(886)	-11,49
Concessions brevets et droits similaires							
LOGICIELS		1 591	1,03	1 591	1,34		
AMORT. LICENCE, CONCESSIONS				(1 591)	-1,34	1 591	100,00
AMORTISSEMENTS LICENCE, CONCESSIONS		(1 591)	-1,03			(1 591)	
Installations techniques, matériel et outillage		1 100	0,71	1 986	1,67	(886)	-44,61
INST. TECH. MAT. OUT. IN				44 984	37,94	(44 984)	-100,00
MATERIEL INDUSTRIEL		47 002	30,33	2 018	1,70	44 984	N/S
INSTALLATION TECHN.				(43 732)	-36,89	43 732	100,00
AMORT. MATERIEL		(45 902)	-29,62	(1 284)	-1,08	(44 618)	N/S
Autres immobilisations corporelles							
INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, A		16 735	10,80	16 735	14,12		
MATERIEL TRANSPORT		13 087	8,45	13 087	11,04		
MATERIEL DE BUREAU & INFORMATI		2 778	1,79	2 778	2,34		
AMORTISSEMENTS - INSTALLATIONS GENERALES		(16 735)	-10,80	(16 735)	-14,12		
AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT		(13 087)	-8,45	(13 087)	-11,04		
AMORT. MATERIEL DE BUREAU		(2 778)	-1,79	(2 778)	-2,34		
Autres immobilisations financières		5 724	3,69	5 724	4,83		
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE		5 724	3,69	5 724	4,83		
TOTAL IV - Actif Circulant NET		148 135	95,60	110 849	93,50	37 286	33,64
Matières premières, approvisionnements		24 038	15,51	29 480	24,87	(5 442)	-18,46
STOCKS - MATIERES CONSOMMABLES				2 629	2,22	(2 629)	-100,00
Stock Matières Cons.Carrosserie		1 208	0,78	1 255	1,06	(47)	-3,75
Stock Matières Cons.Peinture		8 019	5,18	10 036	8,47	(2 017)	-20,10
STOCKS - FOURNITURES D'ATELIER ET D'USINE		14 811	9,56	15 560	13,12	(749)	-4,82
Créances clients et comptes rattachés		96 222	62,09	76 761	64,75	19 461	25,35
COLLECTIF CLIENTS		88 661	57,22	66 208	55,84	22 454	33,91
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR		7 560	4,88	10 553	8,90	(2 993)	-28,36
Autres créances		10 973	7,08	2 071	1,75	8 902	429,86
COLLECTIF FOURNISSEURS		1 226	0,79			1 226	
COLLECTIF PRESTATAIRES TVA/DECAISSEMENTS		2 322	1,50			2 322	
QUATREM SANTE		56	0,04			56	
TVA DEDUCTIBLE/ACHATS BIENS ET SERVICES 20%		6 916	4,46			6 916	
TVA A RECUPERER INTRACOM		316	0,20			316	
TVA DEDUCTIBLE SUR ACHATS				2 071	1,75	(2 071)	-100,00
TVA DEDUCTIBLE SUR FACTURES NON PARVENUE		63	0,04			63	
TVA/CHIFFRE D'AFFAIRES SUR FACTURES A ETABL		75	0,05			75	
Charges constatées d'avance		7 857	5,07			7 857	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		7 857	5,07			7 857	
Valeurs mobilières de placement		15	0,01			15	
Autres valeurs mobilières		15	0,01			15	
Disponibilités		9 030	5,83	2 537	2,14	6 493	255,89
COUPONS ECHUS A L'ENCAISSEMENT				2 000	1,69	(2 000)	-100,00
CHEQUES A L'ENCAISSEMENT		744	0,48			744	

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/10/2024 12 30/09/2025 mois		01/10/2023 12 30/09/2024 mois		Variations %	
BANQUE POPULAIRE	2 325	1,50			2 325	
CREDIT MUTUEL 000206250	424	0,27			424	
CAISSE GARAGE	5 537	3,57	537	0,45	5 000	930,32
TOTAL DU BILAN ACTIF	154 959	100,00	118 559	100,00	36 400	30,70

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/10/2024 30/09/2025	12 mois	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Capitaux propres		(115 555) -74,57		(117 349) -98,98		1 793	1,53
Capital Social ou individuel		7 622 4,92		7 622 6,43			
CAPITAL				7 622 6,43		(7 622)	-100,00
CAPITAL SOCIAL SOUSCRIT APPELE VERSE		7 622 4,92				7 622	
Réserve légale		762 0,49		762 0,64			
RESERVE LEGALE PROPREMENT DITE		762 0,49		762 0,64			
Report à nouveau		(125 733) -81,14		(97 371) -82,13		(28 363)	-29,13
REPORT A NOUVEAU (BENEFICE)				110 182 92,93		(110 182)	-100,00
REPORT A NOUVEAU (PERTE)		(125 733) -81,14		(207 552) -175,0		81 819	39,42
Résultat de l'exercice		1 793 1,16		(28 363) -23,92		30 156	106,32
TOTAL II - Autres fonds propres							
TOTAL III - Total des Provisions							
TOTAL IV - Total des dettes		270 514 174,57		235 908 198,98		34 607	14,67
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		10 696 6,90		50 650 42,72		(39 954)	-78,88
INTERET S COURUS SUR EMPRUNTS ET S CREDIT				(7) -0,01		7	100,00
EMPRUNT 637226202		10 564 6,82		23 156 19,53		(12 592)	-54,38
INTERET S COURUS NON ECHUES SUR EMPRUNTS		4				4	
ASSURANCES COURUES SUR EMPRUNTS		7				7	
COMMISSIONS COURUES SUR EMPRUNTS		(1)				(1)	
BANQUE CHAIX				27 501 23,20		(27 501)	-100,00
INTERET S COURUS SUR CONCOURS BANCAIRES C		123 0,08				123	
Emprunts et dettes financières divers		104 306 67,31		47 198 39,81		57 108	120,99
COMPTE COURANT ASSOCIE Ph.VINCENT		104 306 67,31		47 198 39,81		57 108	120,99
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		79 374 51,22		39 926 33,68		39 448	98,80
Collectif fournisseurs créditeurs		2 277 1,47		39 926 33,68		(37 648)	-94,30
COLLECTIF FOURNISSEURS		55 656 33,92				55 656	
COLLECTIF PREST A TAIRES TVA/DECAISSEMENTS		21 441 13,84				21 441	
Dettes fiscales et sociales		61 356 39,60		48 830 41,19		12 526	25,65
PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES		11 173 7,21		9 536 8,04		1 637	17,17
SAISIES SUR SALAIRES		318 0,21				318	
PERSONNEL - CONGES A PAYER		4 309 2,78		5 385 4,54		(1 076)	-19,98
URSSAF		2 191 1,41		948 0,80		1 243	131,02
URSSAF TRAVAILLEUR INDEPENDANT		1 888 1,22		1 922 1,62		(34)	-1,75
RSI-COMPTE EXPLOITANT				2 287 1,93		(2 287)	-100,00
IRP AUTO PREVOYANCE		4 349 2,81				4 349	
IRP AUTO RETRAITE				2 214 1,87		(2 214)	-100,00
IRP AUTO RETRAITE		314 0,20				314	
CETIM		67 0,04		429 0,36		(362)	-84,31
CHARGES SOCIALES SUR CONGE A PAYER		1 406 0,91				1 406	
ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A PAYER		378 0,24				378	
PROV.CH CP				1 210 1,02		(1 210)	-100,00
ORG.SOCIAUX - PRODUITS A RECEVOIR				769 0,65		(769)	-100,00
PRELEVEMENT A LA SOURCE SUR SALAIRES		124 0,08		116 0,10		8	7,34
TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE		316 0,20				316	
TAXES/CHIFFRE D'AFFAIRES				5 945 5,01		(5 945)	-100,00
TVA A DECAISSER		12 220 7,89				12 220	
TVA COLLECTEE 20%		21 590 13,93				21 590	
TVA COLLECTEE 20% VENTES				10 130 8,54		(10 130)	-100,00
TVA A REGULARISER				5 815 4,90		(5 815)	-100,00

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/10/2024	12	01/10/2023	12	Variations	%
	30/09/2025	mois	30/09/2024	mois		
TVA/CHIFFRE D'AFFAIRES SUR FACTURES A ETABL			1 759	1,48	(1 759)	-100,00
CHARGES FISCALES SUR CONGE A PAYER	107	0,07			107	
ETAT - CHARGES A PAYER	606	0,39			606	
Taxe Apprentissage			69	0,06	(69)	-100,00
Formation Continue			297	0,25	(297)	-100,00
Autres dettes	14 781	9,54	49 303	41,58	(34 521)	-70,02
COLLECTIF CLIENTS	6 403	4,13	3 786	3,19	2 617	69,11
CLIENTS - AVANCES ET ACOMPTES RECUS	371	0,24			371	
CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR	8 008	5,17			8 008	
AUTRES COMPTES DEBITEURS OU CREDITEURS			42 000	35,43	(42 000)	-100,00
COMPTES CREDITEURS/DEBITEURS DIV			3 517	2,97	(3 517)	-100,00
TOTAL DU BILAN PASSIF	154 959	100,00	118 559	100,00	36 400	30,70

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

30/09/2025

30/09/2024

		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	12 619		12 619	15 765
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	408 927	(700)	408 227	453 885
	Montant net du chiffre d'affaires	421 546	(700)	420 846	463 644
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions				11 500
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				157
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
	Autres produits			158	137
Total des produits d'exploitation				421 003	475 438
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stocks				
	Achats de matières et autres approvisionnements			155 388	178 593
	Variation de stocks			5 442	(1 228)
	Autres achats et charges externes (1)			138 754	162 316
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 603	13 911
	Salaires			102 232	123 188
	Cotisations sociales			12 130	26 660
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements			886	906
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
	Dotations aux provisions				
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
	Autres charges			519	825
Total des charges d'exploitation				418 955	505 171
RESULTAT D'EXPLOITATION				2 049	(29 733)
(1) Y compris :					
- Redevances de crédit-bail mobilier					
- Redevances de crédit-bail immobilier					

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

30/09/2025

30/09/2024

RESULTAT D'EXPLOITATION		2 049	(29 733)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participation (2)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)	5	
	Autres intérêts et produits assimilés (2)		
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Produits des cessions d'immobilisations financières		
Total des produits financiers		5	
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (3)	2 877	1 073
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières		2 877	1 073
RESULTAT FINANCIER		(2 872)	(1 073)
RESULTAT COURANT avant impôts		(823)	(30 806)
	Produits exceptionnels	2 617	2 489
	Charges exceptionnelles		45
RESULTAT EXCEPTIONNEL		2 617	2 444
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
Total des produits		423 625	477 927
Total des charges		421 832	506 289
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 793	(28 363)
(2) dont produits concernant les entités liées			
(3) dont intérêts concernant les entités liées			

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/10/2024 30/09/2025	12 mois	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		421 003	100,04	475 438	102,54	(54 435)	-11,45
Ventes de marchandises		12 619	3,00	15 765	3,40	(3 146)	-19,96
Ventes de marchandises FRANCE		12 619	3,00	15 765	3,40	(3 146)	-19,96
DEPANNAGEST		5 385	1,28	4 722	1,02	663	14,03
VENTES PRODUITS CONSOMMABLES		5 602	1,33	7 162	1,54	(1 560)	-21,78
PRET DE VEHICULE		1 632	0,39	3 881	0,84	(2 249)	-57,94
Production vendue Biens							
Production vendue Services + Travaux		408 227	97,00	453 885	97,90	(45 658)	-10,06
Production vendue Services FRANCE		408 927	97,17	453 885	97,90	(44 958)	-9,91
M.O. MECANIQUE		5 772	1,37	4 188	0,90	1 584	37,82
M.O. CARROSSERIE		75 286	17,89	84 252	18,17	(8 967)	-10,64
M.O. PEINTURE		58 418	13,88	63 467	13,69	(5 048)	-7,95
M.O/CLT FAE		(8 795)	-2,09	(3 652)	-0,79	(5 143)	-140,82
SOUS-TRAITANCE		1 191	0,28	96	0,02	1 095	N/S
M.O.GARANTIE & CONFR		158	0,04			158	
PIECES DETACHEES				1 041	0,22	(1 041)	-100,00
PIECES CARROSSERIE		237 051	56,33	254 978	54,99	(17 926)	-7,03
INGREDIENTS PEINTURES		43 829	10,41	47 660	10,28	(3 831)	-8,04
VENTE STOCK		1 545	0,37	1 855	0,40	(310)	-16,71
PRODUITS ECO-PARTICIPATION		88	0,02			88	
RABAIS REMISES ACCORDES SUR TRAVAUX		(5 561)	-1,32			(5 561)	
REMISES CARDIF		(56)	-0,01			(56)	
Production vendue Services EXPORT		(700)	-0,17			(700)	
REMISES MATMUT		(700)	-0,17			(700)	
Montant net du chiffre d'affaires		420 846	100,00	463 644	100,00	(42 799)	-9,23
Subventions				11 500	2,48	(11 500)	-100,00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION				11 500	2,48	(11 500)	-100,00
Reprises sur amts, dépréciations et provisions				157	0,03	(157)	-100,00
TRANSFERT DE CHARGES EXO				157	0,03	(157)	-100,00
Autres produits d'exploitation		158	0,04	137	0,03	21	15,53
ECART DE REGLEMENT		158	0,04	137	0,03	21	15,53
Total des charges d'exploitation		418 955	99,55	505 171	108,96	(86 217)	-17,07
Achats de matières premières et autres appro.		155 388	36,92	178 593	38,52	(23 205)	-12,99
ACHATS CARROSSERIE		51 318	12,19			51 318	
PIECES OCCASION		1 120	0,27	6 321	1,36	(5 201)	-82,29
ACHATS PIECES		82 662	19,64	140 997	30,41	(58 336)	-41,37
INGREDIENTS		2 504	0,59	29 659	6,40	(27 156)	-91,56
ACHATS PIECES - TVA INTRACOM		3 401	0,81			3 401	
ACHATS DIVERS				249	0,05	(249)	-100,00
ACHATS PEINTURES		12 796	3,04			12 796	
PNEUMATIQUES		748	0,18	1 367	0,29	(619)	-45,30
FOURNITURES CONSOMMABLES		2 046	0,49			2 046	
COMBUSTIBLES		2 496	0,59			2 496	
FRAIS ACCESS.ACHATS MATIERES PREMIERES		76	0,02			76	
FRAIS ACCESSOIRES D'ACHATS - INTRACOM		32	0,01			32	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/10/2024 30/09/2025	12 mois	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	Variations	%
FRAIS ACCESSOIRES D'ACHAT - AUTRES APPROVI RABAIS, REMISES ET RISTOURNES OBTENUS SUR		27	0,01			27	
		(3 835)	-0,91			(3 835)	
Variation de stocks approvisionnements		5 442	1,29	(1 228)	-0,26	6 670	543,32
VARIATION DES STOCKS DE MATIERES PREMIERES		2 629	0,62	(1 024)	-0,22	3 653	356,83
VARIATION STOCK M.C.PEINTURE		10 036	2,38	589	0,13	9 447	N/S
VARIATION DES STOCKS DES AUTRES APPROVISI		16 815	4,00	(793)	-0,17	17 608	N/S
Stocks - Stock pièces carrosserie		(1 208)	-0,29			(1 208)	
Stocks - Stocks peinture		(8 019)	-1,91			(8 019)	
Stocks - Stock pièces occasion		(14 811)	-3,52			(14 811)	
Autres achats et charges externes		138 754	32,97	162 316	35,01	(23 562)	-14,52
ACHATS DE PRESTATIONS				90	0,02	(90)	-100,00
SOUS-TRAITANCE		5 826	1,38	10 259	2,21	(4 433)	-43,21
ACHATS NON STOCKABLES - EAU - TVA 5.5%		16				16	
ACHATS NON STOCKABLES - EAU - TVA 10%		35	0,01			35	
ELECTRICITE				7 894	1,70	(7 894)	-100,00
ACHATS NON STOCKABLES - ELECTRICITE - TVA 5		517	0,12			517	
FUEL				6 382	1,38	(6 382)	-100,00
ACHATS NON STOCKABLES - ELECTRICITE - TVA		8 553	2,03			8 553	
EAUX				540	0,12	(540)	-100,00
FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUI				3 244	0,70	(3 244)	-100,00
FOURNITURES D'ENTRETIEN		58	0,01			58	
PETIT EQUIPEMENT ET OUTILLAGE - SANSTVA		71	0,02			71	
PETIT EQUIPEMENT ET OUTILLAGE - TVA 20%		71	0,02			71	
PETIT EQUIPEMENT ADMINISTRATIF		229	0,05			229	
FOURNITURES DE BUREAU		705	0,17	743	0,16	(38)	-5,08
FOURNITURES DIVERSES				29	0,01	(29)	-100,00
CARBURANT		83	0,02			83	
SOUS-TRAITANCE GENERALE		1 663	0,40	432	0,09	1 231	284,67
MAINTENANCE INF/FIDUCIAL				2 293	0,49	(2 293)	-100,00
FF SIDEXA		(386)	-0,09	10 780	2,33	(11 167)	-103,58
GRENKE-ALARME INTRUSION				1 302	0,28	(1 302)	-100,00
SUMUP				58	0,01	(58)	-100,00
LOCATIONS IMMOBILIERES		33 305	7,91	99	0,02	33 206	N/S
LOCAT.FREE2.VEHIC PEUG SUV 300				580	0,13	(580)	-100,00
OPEL CORSA CT 326236				185	0,04	(185)	-100,00
OPEL CORSA CT 326272				251	0,05	(251)	-100,00
LOCAT.OPEL BUSINESS SERV.				2 673	0,58	(2 673)	-100,00
OPEL CORSA CT 325268				251	0,05	(251)	-100,00
OPEL CORSA CT 326111				489	0,11	(489)	-100,00
OPEL CORSA CT 326095				651	0,14	(651)	-100,00
OPEL CORSA CT 324921				352	0,08	(352)	-100,00
OPEL CORSA CT 326236				251	0,05	(251)	-100,00
OPEL CORSA CT 326272				251	0,05	(251)	-100,00
LOCT.MOB.LEASECOM SERVEUR				1 384	0,30	(1 384)	-100,00
MATERIEL TELEPHONE SIEMENS-BNP				1 706	0,37	(1 706)	-100,00
CROSSLAND GS.275.VP				1 794	0,39	(1 794)	-100,00
CROSSLAND GS.335.VP				1 794	0,39	(1 794)	-100,00
CROSSLAND GS.568.RK				1 794	0,39	(1 794)	-100,00
CROSSLAND GS.585.RK				1 794	0,39	(1 794)	-100,00
CROSSLAND GS.603.RK				1 794	0,39	(1 794)	-100,00
CROSSLAND GS.545.RK				2 024	0,44	(2 024)	-100,00
LOCATIONS VEHICULES UTILITAIRES		(15)		40 442	8,72	(40 456)	-100,04
LOCATIONS VEHICULES DE PRET		12 312	2,93			12 312	
LOCATIONS VIDEOSURVEILLANCE ALARME		762	0,18			762	
LOCATIONS MATERIEL TELECOM.		1 573	0,37			1 573	
LOCATIONS SERVICES/MATERIELS INFORMATIQUE		4 159	0,99			4 159	
CHARGES LOCATIVES		4 094	0,97			4 094	
TRAVAUX SUR BIENS IMMOBILIERS		17		492	0,11	(475)	-96,56
ENTRETIEN REPARATIONS MATERIEL ET OUTIL		52	0,01			52	
TRAVAUX SUR VEHICULES LOCATION		1 890	0,45			1 890	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/10/2024	12	01/10/2023	12	Variations	%
	30/09/2025	mois	30/09/2024	mois		
MAINTENANCE	2 796	0,66	1 904	0,41	892	46,86
ASSURANCES LEASING			96	0,02	(96)	-100,00
ASSURANCE MULTIRISQUE PRO AUTO	16 917	4,02	15 356	3,31	1 561	10,16
ASSURANCES LOCATIONS ET LEASINGS	206	0,05			206	
ASSURANCES SUR LOCATIONS & LEASINGS - TVA 2	53	0,01			53	
ASSURANCE DE TRANSPORT	480	0,11	211	0,05	269	127,77
RISQUES D'EXPLOITATION	34	0,01	348	0,08	(314)	-90,33
ASSURANCE SUR EMPRUNTS	218	0,05			218	
DOCUMENTATION TECHNIQUE	10 938	2,60			10 938	
COMMISSIONS VERSEES H.T.			12 475	2,69	(12 475)	-100,00
COMMISSIONS VERSEES MAAF H.T.	1 721	0,41			1 721	
COMMISSIONS VERSEES MAT MUT H.T.	335	0,08			335	
COMMISSIONS VERSEES MMA H.T.	1 506	0,36			1 506	
COMMISSIONS VERSEES GMF/LA SAUVEGARDE	5 268	1,23			5 268	
COMMISSIONS VERSEES BPCE H.T.	53	0,01			53	
COMMISSIONS VERSEES PROTEC BTP H.T.	198	0,05			198	
HONORAIRES	6 729	1,60	2 500	0,54	4 229	169,16
HONORAIRES SOCIALES EC CONCILI			3 075	0,66	(3 075)	-100,00
HONORAIRES EC CONCILIUM			10 403	2,24	(10 403)	-100,00
HONORAIRES JURIDIQUES EC CONCI			352	0,08	(352)	-100,00
FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	427	0,10	492	0,11	(65)	-13,24
CATALOGUES ET IMPRIMES - INTRACOM	123	0,03			123	
POURBOIRES ET DON(S) (ex-DIVERS/COTISATIONS)			3 134	0,68	(3 134)	-100,00
TRANSPORTS SUR ACHATS	1 164	0,28	465	0,10	700	150,62
TRANSPORTS SUR ACHATS INTRACOM	872	0,21			872	
DEPLACEMENTS	20		714	0,15	(693)	-97,19
RECEPTIONS	5				5	
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATIONS	516	0,12	1 298	0,28	(782)	-60,27
FRAIS TELECOM. - TVA 20%	995	0,24			995	
FRAIS TELETRANSMISSIONS			134	0,03	(134)	-100,00
SERVICES BANCAIRES			4 261	0,92	(4 261)	-100,00
AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS	8 438	2,01			8 438	
AUTRES SERVICES BANCAIRES - TVA 20%	42	0,01			42	
CHARGES EXTERNES DIVERSES	127	0,03			127	
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,)	2 730	0,65			2 730	
FRAIS DE VIDEOSURVEILLANCE	253	0,06			253	
Impôts, taxes et versements assimilés	3 603	0,86	13 911	3,00	(10 308)	-74,10
TAXE APPRENTISSAGE			31	0,01	(31)	-100,00
CONTRIB.FORMATION AUTO. ATELIER	319	0,08			319	
CONTRIB.FORMATION AUTO. ADMINISTRATIF	328	0,08			328	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS SUR CONGE A P	107	0,03			107	
CONTRIB.FORMATION PRO.	142	0,03	808	0,17	(666)	-82,45
CONTRIB.FORMATION PRO. - ATELIER	159	0,04	134	0,03	25	18,74
CONTRIB.FORMATION PRO. - ADMINISTRATIF	294	0,07			294	
TAXE APPRENTISSAGE	38	0,01	69	0,01	(31)	-44,90
TAXE APPRENTISSAGE - ATELIER	81	0,02			81	
TAXE APPRENTISSAGE - ADMINISTRATIF	74	0,02			74	
CFE / CVAE	1 401	0,33	1 651	0,36	(250)	-15,16
AUTRES TAXES LOCALES	661	0,16	4 705	1,01	(4 044)	-85,95
CARTE GRISE			3 160	0,68	(3 160)	-100,00
AUTRES DROITS			287	0,06	(287)	-100,00
CSG DEDUCTIBLE			1 313	0,28	(1 313)	-100,00
CSG-RDS NON DEDUCTIBLES			1 752	0,38	(1 752)	-100,00
Salaires	102 232	24,29	123 188	26,57	(20 956)	-17,01
REMUNERATIONS OUVRIERS			94 263	20,33	(94 263)	-100,00
REMUNERATION DU PERSONNEL - ATELIER	42 474	10,09			42 474	
REMUNERATION DU PERSONNEL - ADMINISTRATI	43 210	10,27			43 210	
REMUNERATION DU PERSONNEL - APPRENTIS	13 535	3,22			13 535	
REMUNERATION GERANT - Philippe VINCENT	4 000	0,95			4 000	
COTIS.SOCIALES OBLIGATOIRES - P.VINCENT	2 790	0,66			2 790	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/10/2024	12	01/10/2023	12	Variations	%
	30/09/2025	mois	30/09/2024	mois		
PROV.COTIS.SOCIALES OBLIGATOIRES - P.VINCENT	(3 585)	-0,85			(3 585)	
CSG DEDUCTIBLE GERANT - P.VINCENT	4 205	1,00			4 205	
PROV.CSG DEDUCTIBLE GERANT - P.VINCENT	(2 700)	-0,64			(2 700)	
COTIS.FACULTATIVES P.VINCENT - BPCE VIE PREV	170	0,04			170	
COTIS.FACULTATIVES P.VINCENT - SWISSLIFE SA	1 377	0,33			1 377	
COTIS.FACULTATIVES P.VINCENT - SWISSLIFE RE	2 380	0,57			2 380	
CONGE A PAYER	(1 076)	-0,26	258	0,06	(1 334)	-516,13
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS			907	0,20	(907)	-100,00
Indemnité Rupture Conventionnelle			5 759	1,24	(5 759)	-100,00
INDEMNITES JOURNALIERES - ATELIER	(961)	-0,23			(961)	
INDEMNITES JOURNALIERES - ADMINISTRATIF	(3 587)	-0,85			(3 587)	
APPOINTEMENT GERANCE			22 000	4,75	(22 000)	-100,00
Cotisations sociales	12 130	2,88	26 660	5,75	(14 529)	-54,50
COTISATIONS SECURITE SOCIALE	852	0,20	3 070	0,66	(2 218)	-72,25
CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	196	0,05			196	
COTISATIONS PREVOYANCE SANTE	5 726	1,36			5 726	
COTISATIONS RETRAITE COMPLEMENTAIRE	416	0,10	5 801	1,25	(5 385)	-92,83
COTISATIONS CHOMAGE	4 246	1,01	4 052	0,87	194	4,78
MEDECINE TRAVAIL			750	0,16	(750)	-100,00
COTISATIONS AUTRES ORGANISMES			520	0,11	(520)	-100,00
COTISATIONS SOCIALES GERANT MAJORITAIRE			7 693	1,66	(7 693)	-100,00
CSG-RDS NON DEDUCTIBLES GERANT MAJORITAIRE			1 645	0,35	(1 645)	-100,00
SWISS LIFE RETRAITE MADELIN 42			2 464	0,53	(2 464)	-100,00
BPCE PREVOYANCE MALADIE-ACCIDE			665	0,14	(665)	-100,00
MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	694	0,16			694	
Dotations aux amortissements	886	0,21	906	0,20	(20)	-2,20
AMORT.IMMO.CORPORELLES	886	0,21	906	0,20	(20)	-2,20
Autres charges	519	0,12	825	0,18	(306)	-37,10
PERTES SUR CREANCES IRRECouvrABLES DE L'EX			671	0,14	(671)	-100,00
CH.DIVERSES GESTION COURANTE	91	0,02	154	0,03	(63)	-40,89
PENALITES ET AMENDES FISCALES ET SOCIALES	428	0,10			428	
Résultat d'exploitation	2 049	0,49	(29 733)	-6,41	31 782	106,89
Total des produits financiers	5				5	
Produits autres valeurs mob. & créances actif imm.	5				5	
REVENUS DES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	5				5	
Total des charges financières	2 877	0,68	1 073	0,23	1 804	168,08
Intérêts et charges assimilées	2 877	0,68	1 073	0,23	1 804	168,08
INTERETS D'EMPRUNTS			253	0,05	(253)	-100,00
INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	136	0,03			136	
INTERETS DES COMPTES COURANTS ET DEPOTS	1 529	0,36			1 529	
INTERETS BANCAIRES, ESCOMPTE			821	0,18	(821)	-100,00
INTERETS DES DETTES COMMERCIALES	1 212	0,29			1 212	
Résultat financier	(2 872)	-0,58	(1 073)	-0,23	(1 799)	-167,59
Résultat courant avant impôts	(823)	-0,20	(30 806)	-6,64	29 983	97,33
Produits exceptionnels	2 617	0,62	2 489	0,54	128	5,14
Produits exceptionnels	2 617	0,62	2 489	0,54	128	5,14

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/10/2024 12 30/09/2025 mois		01/10/2023 12 30/09/2024 mois		Variations %	
PRODUITS/EXERCICES ANTERIEURS AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 617	0,62	2 489	0,54	(2 489)	-100,00 2 617
Charges exceptionnelles			45	0,01	(45)	-100,00
Charges exceptionnelles			45	0,01	(45)	-100,00
PENALITES AMENDES FISCALES SOCIALES			45	0,01	(45)	-100,00
Résultat exceptionnel	2 617	0,62	2 444	0,53	173	7,08
Résultat de l'exercice	1 793	0,43	(28 363)	-6,12	30 156	106,32

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.

Le bilan de l'exercice présente un total de 154 959 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 423 625 euros et un total **charges** de 421 832 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 1 793 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 amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

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

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

Disponibilités

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

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.

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

	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	7 622				7 622
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	762				762
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(97 371)	(28 363)			(125 733)
Résultat de l'exercice	(28 363)	28 363		1 793	1 793
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	(117 349)			1 793	(115 555)

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 (117 349)

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (117 349)

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 1 793

Immobilisations

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Révaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 591					1 591
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 591					1 591
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	47 002		89 968	44 984	44 984	47 002
	Instal., agencement, aménagement divers	16 735					16 735
	Matériel de transport	13 087					13 087
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 778					2 778
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		79 602		89 968	44 984	44 984	79 602
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	5 724					5 724
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 724					5 724
TOTAL		86 917		89 968	44 984	44 984	86 917

Amortissements

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

	Durée ou taux	Mode d' amts	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			1 591	1 591	1 591	1 591
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			1 591	1 591	1 591	1 591
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels			45 016	886		45 902
Autres Instal., agencement, aménagement divers			16 735			16 735
Matériel de transport			13 087			13 087
Matériel de bureau, mobilier			2 778			2 778
Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			77 616	886		78 502
TOTAL			79 207	2 477	1 591	80 093

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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 Agencet 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							

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros	30/09/2025	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Matières premières et autres approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements	24 038	29 480		5 442
TOTAL I	24 038	29 480		5 442
En-cours de production				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL II				
Produits				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				
Marchandises				
Marchandises				
TOTAL DES STOCKS ET EN-COURS	24 038	29 480		5 442

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		30/09/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	5 724	5 724	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	96 222	96 222	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	56	56	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 369	7 369	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	3 548	3 548	
	Charges constatées d'avance	7 857	7 857	
TOTAL DES CREANCES		120 776	120 776	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	123	123		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	10 573	10 573		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	79 374	79 374		
	Personnel et comptes rattachés	15 801	15 801		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 594	10 594		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	34 125	34 125		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	837	837		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	104 306	104 306		
	Autres dettes	14 781	14 781		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		270 514	270 514		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		12 592			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		104 306			

Effets de la Covid-19 sur les dettes

Etat exprimé en euros	30/09/2024	30/09/2025		
		Total	Dont Covid	Hors Covid
DETTES FINANCIÈRES	50 650	10 696		10 696
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	39 926	79 374		79 374
DETTES FISCALES	24 131	34 962		34 962
DETTES SOCIALES	24 700	26 394		26 394
AUTRES DETTES	96 501	119 087		119 087

Détails à saisir

DETTES FINANCIÈRES				
EMPRUNT COVID GARANTI PAR L'ETAT	23 156	10 564	10 564	
AGIOS BANCAIRES COURUS		123		123
INTERETS COURUS SUR EMPRUNT COVID	(7)	10	10	
DECOUVERT BANCAIRE	27 501			
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS				
DETTES FISCALES				
DETTES SOCIALES				
AUTRES DETTES				

Provisions

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		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 amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	30/09/2025		30/09/2024		Variations		%
Emprunts obligataires convertibles							
Autres emprunts obligataires							
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		134		(7)	140	N/S	
Emprunts et dettes financières divers							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés							
Dettes fiscales et sociales		6 806		7 729	(923)	-11,94	
Dettes fournisseurs d'immobilisation							
Autres dettes		8 008			8 008		
TOTAL	(1)	14 947		7 723	7 225	93,55	

Charges à payer (détail)

au 30/09/2025

Libellé	Montant
Av. WUTA NAOMIE	207
AAE - MACIF KOMAROFF PASCAL annul F202400451	255
AAE - MACIF KOMAROFF PASCAL annul F202400451	114
AAE - MATMUT LE LOUER EVELYNE annul F2025000099	853
AAE - ACM COLIN BAPTISTE sinistre 17/08/2022	1 473
AAE - PLANCHON SANDRINE annul F2023000416	360
AAE - MACIF KOMAROFF PASCAL annul F202400451	29
AAE - KPI EXPERTISES 13 annul F2025000024	84
FAE - MACIF KOMAROFF PASCAL remplace F2024000451	57
AAE - MACIF KOMAROFF PASCAL annul F202400451	2 082
AAE - MATMUT LE LOUER EVELYNE annul F2025000099	1 715
AAE - MACIF KOMAROFF PASCAL annul F202400451	34
FAE - MACIF LAZAR FATIMA annul avoir 2025000042	19
AAE - MATMUT LE LOUER EVELYNE annul F2025000099	353
FAE - MATMUT LE LOUER EVELYNE annul AV2025000098	22
AAE - MACIF KOMAROFF PASCAL annul F202400451	38
AAE - MATMUT LE LOUER EVELYNE annul F2025000099	284
AAE - MACIF KOMAROFF PASCAL annul F202400451	22
AAE - MACIF KOMAROFF PASCAL annul F202400451	7
Dettes provisionnées sur C.P.	4 309
Charges fiscales sur C.P.	107
Charges sociales sur C.P.	1 406
Intérêts C.N.E. 08767549	4
Commissions C.N.E. 08767549	(1)
Assurances C.N.E. 08767549	7
Formation continue 2025 à payer	378
INT ARRETE DE CPTE 3T2025	123
CFE 2025 6800 à payer	606
Totalisation	14 946

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	30/09/2025	30/09/2024	Variations %
Créances rattachées à des participations			
Autres immobilisations financières			
Autres créances clients	7 560	10 553	(2 993) -28,36
Autres créances			
TOTAL	7 560	10 553	(2 993) -28,36



Produits à recevoir (détail)

au 30/09/2025

Libellé	Montant
FAE - MACIF KOMAROFF PASCAL remplace F2024000451	1 667
FAE - MACIF LAZAR FATIMA annul avoir 2025000042	143
FAE - MATMUT LE LOUER EVELYNE annul AV2025000098	853
FAE - MACIF KOMAROFF PASCAL remplace F2024000451	114
FAE - MACIF LAZAR FATIMA annul avoir 2025000042	116
FAE - MATMUT LE LOUER EVELYNE annul AV2025000098	353
FAE - MACIF KOMAROFF PASCAL remplace F2024000451	29
Fac. VINCENT CORALIE	999
FAE - MORENO MAXIME annul avoir 2025000162	156
FAE - MACIF KOMAROFF PASCAL remplace F2024000451	255
FAE - MATMUT LE LOUER EVELYNE annul AV2025000098	1 715
AAE - MACIF KOMAROFF PASCAL annul F202400451	57
FAE - MACIF LAZAR FATIMA annul avoir 2025000042	92
FAE - MATMUT LE LOUER EVELYNE annul AV2025000098	284
FAE - MACIF KOMAROFF PASCAL remplace F2024000451	22
FAE - MACIF KOMAROFF PASCAL remplace F2024000451	38
FAE - MACIF LAZAR FATIMA annul avoir 2025000042	22
FAE - MATMUT LE LOUER EVELYNE annul AV2025000098	22
FAE - MACIF KOMAROFF PASCAL remplace F2024000451	34
FAE - MATMUT LE LOUER EVELYNE annul AV2025000098	7
FAE - MACIF KOMAROFF PASCAL remplace F2024000451	7
FAE - MACIF LAZAR FATIMA annul avoir 2025000042	577
Totalisation	7 560

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros		30/09/2025	30/09/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		7 857		7 857	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES					
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES					
TOTAL		7 857		7 857	

--

Charges constatées d'avance (détail)

au 30/09/2025

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
CCA - SANTE AU TRAVAIL PROVENCE	01/10/2025	31/12/2025	227		
CCA - SYNDICAT DES INDEPENDANTS ET TPE	01/10/2025	09/06/2026	280		
CCA - LEASECOM ASSURANCE ANNUELLE	01/10/2025	31/12/2025	37		
CCA - PROV.REGUL.COTIS.2025 P.V. CSG-RDS			595		
CCA - COTIS.URSSAF 2025 P.V.non réglées			123		
CCA - PROV.REGUL.COTIS.2025 P.V. CSG DED			1 387		
CCA - COTIS.URSSAF 2025 P.V.non réglées			297		
CCA - PROV.REGUL.COTIS.2025 P.V. RETRAIT			3 227		
CCA - PROV.REGUL.COTIS.2025 P.V. MALADIE			358		
CCA - COTIS.URSSAF 2025 P.V.non réglées			1 273		
CCA - COTIS.URSSAF 2025 P.V.non réglées			19		
CCA - CFP URSSAF 2025 P.VINCENT			34		
Totalisation			7 857		

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2025		30/09/2024		Variations		%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION							
Produits constatés d'avance - FINANCIERS							
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS							
TOTAL							

NEANT

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	01/10/2024 12 30/09/2025 mois		01/10/2023 12 30/09/2024 mois		Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	420 846	100,00	463 644	100,00	(42 799)	-9,23
Ventes de marchandises	12 619	3,00	15 765	3,40	(3 146)	-19,96
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE	12 619	100,00	15 765	100,00	(3 146)	-19,96
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux	407 350	96,79	452 030	97,49	(44 680)	-9,88
+ Production vendue : Services	877	0,21	1 855	0,40	(978)	-52,72
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	408 227	97,00	453 885	97,90	(45 658)	-10,06
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	420 846	100,00	469 649	101,30	(48 804)	-10,39
- Achats stockés approvisionnement	155 388	36,92	178 593	38,52	(23 205)	-12,99
- Variation des stocks et approvisionnement	5 442	1,29	(1 228)	-0,26	6 670	-543,3
- Achats de sous-traitance	5 826	1,38	10 349	2,23	(4 523)	-43,70
- Achats non stockés	10 339	2,46	18 831	4,06	(8 492)	-45,10
- Autres charges externes	122 589	29,13	133 137	28,72	(10 547)	-7,92
CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	299 585	71,19	339 682	73,26	(40 097)	-11,80
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	121 261	28,81	129 968	28,03	(8 707)	-6,70
+ Subventions			11 500	2,48	(11 500)	-100,0
- Impôts, taxes sur rémunérations	1 541	0,37	1 042	0,22	499	47,88
- Autres impôts et taxes	2 062	0,49	12 869	2,78	(10 807)	-83,98
- Salaires	102 232	24,29	123 188	26,57	(20 956)	-17,01
- Cotisations sociales	12 130	2,88	26 660	5,75	(14 529)	-54,50
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	3 296	0,78	(22 291)	-4,81	25 587	114,78
+ Reprises sur amortissements et provisions			157	0,03	(157)	-100,0
+ Pds des cessions d'immos incorp. et corp.						
+ Autres produits de gestion courante	158	0,04	137	0,03	21	15,53
+ Quote-part des subv. d'invest. virée au résultat						
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	886	0,21	906	0,20	(20)	-2,20
- Valeurs cptbles d'immos incorp. et corp. cédées						
- Autres charges de gestion courante	519	0,12	825	0,18	(306)	-37,10
RÉSULTAT EXPLOITATION	2 049	0,49	(23 728)	-5,12	25 777	108,64
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	5				5	
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	2 877	0,68	1 073	0,23	1 804	168,08
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(823)	-0,20	(24 801)	-5,35	23 978	96,68
Produits exceptionnels	2 617	0,62	2 489	0,54	128	5,14
- Charges exceptionnelles			45	0,01	(45)	-100,0
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	2 617	0,62	2 444	0,53	173	7,08
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	1 793	0,43	(24 385)	-6,12	30 156	106,32

Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

Etat exprimé en euros		01/10/2024 30/09/2025	12 mois	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	Variations	%
Production de l'exercice + Ventes de marchandises		420 846	100,00	469 649	100,00	(48 804)	-10,39
Ventes de marchandises		12 619	100,00	15 765	100,00	(3 146)	-19,96
DEPANNAGEST		5 385	42,67	4 722	29,95	663	14,03
VENTES PRODUITS CONSOMMABLES		5 602	44,39	7 162	45,43	(1 560)	-21,78
PRET DE VEHICULE		1 632	12,93	3 881	24,62	(2 249)	-57,94
Marge commerciale		12 619	100,00	15 765	100,00	(3 146)	-19,96
Production vendue Travaux		407 350	99,79	452 030	99,59	(44 680)	-9,88
M.O. MECANIQUE		5 772	1,41	4 188	0,92	1 584	37,82
M.O. CARROSSERIE		75 286	18,44	84 252	18,56	(8 967)	-10,64
M.O. PEINTURE		58 418	14,31	63 467	13,98	(5 048)	-7,95
M.O/CLT FAE		(8 795)	-2,15	(3 652)	-0,80	(5 143)	-140,82
SOUS-TRAITANCE		1 191	0,29	96	0,02	1 095	N/S
M.O.GARANTIE & CONFR		158	0,04			158	
PIECES DETACHEES				1 041	0,23	(1 041)	-100,00
PIECES CARROSSERIE		237 051	58,07	254 978	56,18	(17 926)	-7,03
INGREDIENTS PEINTURES		43 829	10,74	47 660	10,50	(3 831)	-8,04
RABAIS REMISES ACCORDES SUR TRAVAUX		(5 561)	-1,36			(5 561)	
Production vendue Services		877	0,21	1 855	0,41	(978)	-52,72
VENTE STOCK		1 545	0,38	1 855	0,41	(310)	-16,71
PRODUITS ECO-PARTICIPATION		88	0,02			88	
REMISES CARDIF		(56)	-0,01			(56)	
REMISES MATMUT		(700)	-0,17			(700)	
Production de l'exercice		408 227	100,00	453 885	100,00	(45 658)	-10,06
Achats stockés approvisionnement		155 388	38,06	178 593	39,35	(23 205)	-12,99
ACHATS CARROSSERIE		51 318	12,57			51 318	
PIECES OCCASION		1 120	0,27	6 321	1,39	(5 201)	-82,29
ACHATS PIECES		82 662	20,25	140 997	31,06	(58 336)	-41,37
INGREDIENTS		2 504	0,61	29 659	6,53	(27 156)	-91,56
ACHATS PIECES - TVA INTRACOM		3 401	0,83			3 401	
ACHATS DIVERS				249	0,05	(249)	-100,00
ACHATS PEINTURES		12 796	3,13			12 796	
PNEUMATIQUES		748	0,18	1 367	0,30	(619)	-45,30
FOURNITURES CONSOMMABLES		2 046	0,50			2 046	
COMBUSTIBLES		2 496	0,61			2 496	
FRAIS ACCESS. ACHATS MATIERES PREMIERES		76	0,02			76	
FRAIS ACCESSOIRES D'ACHATS - INTRACOM		32	0,01			32	
FRAIS ACCESSOIRES D'ACHAT - AUTRES APPROVI		27	0,01			27	
RABAIS, REMISES ET RISTOURNES OBTENUS SUR		(3 835)	-0,94			(3 835)	
Variation de stocks approvisionnements		5 442	1,33	(1 228)	-0,27	6 670	543,32
VARIATION DES STOCKS DE MATIERES PREMIERES		2 629	0,64	(1 024)	-0,23	3 653	356,83
VARIATION STOCK M.C. PEINTURE		10 036	2,46	589	0,13	9 447	N/S
VARIATION DES STOCKS DES AUTRES APPROVIS		16 815	4,12	(793)	-0,17	17 608	N/S
Stocks - Stock pièces carrosserie		(1 208)	-0,30			(1 208)	
Stocks - Stocks peinture		(8 019)	-1,96			(8 019)	
Stocks - Stock pièces occasion		(14 811)	-3,63			(14 811)	
Achats de sous-traitance		5 826	1,43	10 349	2,28	(4 523)	-43,70
ACHATS DE PRESTATIONS				90	0,02	(90)	-100,00
SOUS-TRAITANCE		5 826	1,43	10 259	2,26	(4 433)	-43,21
Marge brute de production		241 571	59,18	266 171	58,64	(24 600)	-9,24

Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

Etat exprimé en euros

	01/10/2024 30/09/2025	12 mois	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	Variations	%
MARGES (Commerciale + Production)	254 189	60,40	281 935	60,03	(27 746)	-9,84
Achats non stockés matières et fournitures	10 339	2,46	18 831	4,01	(8 492)	-45,10
ACHATS NON STOCKABLES - EAU - TVA 5.5%	16				16	
ACHATS NON STOCKABLES - EAU - TVA 10%	35	0,01			35	
ELECTRICITE			7 894	1,68	(7 894)	-100,00
ACHATS NON STOCKABLES - ELECTRICITE - TVA 5	517	0,12			517	
FUEL			6 382	1,36	(6 382)	-100,00
ACHATS NON STOCKABLES - ELECTRICITE - TVA	8 553	2,03			8 553	
EAUX			540	0,11	(540)	-100,00
FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUI			3 244	0,69	(3 244)	-100,00
FOURNITURES D'ENTRETIEN	58	0,01			58	
PETIT EQUIPEMENT ET OUTILLAGE - SANS TVA	71	0,02			71	
PETIT EQUIPEMENT ET OUTILLAGE - TVA 20%	71	0,02			71	
PETIT EQUIPEMENT ADMINISTRATIF	229	0,05			229	
FOURNITURES DE BUREAU	705	0,17	743	0,16	(38)	-5,08
FOURNITURES DIVERSES			29	0,01	(29)	-100,00
CARBURANT	83	0,02			83	
Autres charges externes	122 589	29,13	133 137	28,35	(10 547)	-7,92
SOUS TRAITANCE GENERALE	1 663	0,40	432	0,09	1 231	284,67
MAINTENANCE INF/FIDUCIAL			2 293	0,49	(2 293)	-100,00
FF SIDEXA	(386)	-0,09	10 780	2,30	(11 167)	-103,58
GRENKE-ALARME INTRUSION			1 302	0,28	(1 302)	-100,00
SUMUP			58	0,01	(58)	-100,00
LOCATIONS IMMOBILIERES	33 305	7,91	99	0,02	33 206	N/S
LOCAT.FREE2.VEHIC PEUG SUV 300			580	0,12	(580)	-100,00
OPEL CORSA CT 326236			185	0,04	(185)	-100,00
OPEL CORSA CT 326272			251	0,05	(251)	-100,00
LOCAT.OPEL BUSINESS SERV.			2 673	0,57	(2 673)	-100,00
OPEL CORSA CT 325268			251	0,05	(251)	-100,00
OPEL CORSA CT 326111			489	0,10	(489)	-100,00
OPEL CORSA CT 326095			651	0,14	(651)	-100,00
OPEL CORSA CT 324921			352	0,08	(352)	-100,00
OPEL CORSA CT 326236			251	0,05	(251)	-100,00
OPEL CORSA CT 326272			251	0,05	(251)	-100,00
LOCT.MOB.LEASECOM SERVEUR			1 384	0,29	(1 384)	-100,00
MATERIEL TELEPHONE SIEMENS-BNP			1 706	0,36	(1 706)	-100,00
CROSSLAND GS.275.VP			1 794	0,38	(1 794)	-100,00
CROSSLAND GS.335.VP			1 794	0,38	(1 794)	-100,00
CROSSLAND GS.568.RK			1 794	0,38	(1 794)	-100,00
CROSSLAND GS.585.RK			1 794	0,38	(1 794)	-100,00
CROSSLAND GS.603.RK			1 794	0,38	(1 794)	-100,00
CROSSLAND GS.545.RK			2 024	0,43	(2 024)	-100,00
LOCATIONS VEHICULES UTILITAIRES	(15)		40 442	8,61	(40 456)	-100,04
LOCATIONS VEHICULES DE PRET	12 312	2,93			12 312	
LOCATIONS VIDEOSURVEILLANCE ALARME	762	0,18			762	
LOCATIONS MATERIEL TELECOM.	1 573	0,37			1 573	
LOCATIONS SERVICES/MATERIELS INFORMATIQUE	4 159	0,99			4 159	
CHARGES LOCATIVES	4 094	0,97			4 094	
TRAVAUX SUR BIENS IMMOBILIERS	17		492	0,10	(475)	-96,56
ENTRETIEN REPARATIONS MATERIEL ET OUTIL	52	0,01			52	
TRAVAUX SUR VEHICULES LOCATION	1 890	0,45			1 890	
MAINTENANCE	2 796	0,66	1 904	0,41	892	46,86
ASSURANCES LEASING			96	0,02	(96)	-100,00
ASSURANCE MULTIRISQUE PRO AUTO	16 917	4,02	15 356	3,27	1 561	10,16
ASSURANCES LOCATIONS ET LEASINGS	206	0,05			206	
ASSURANCES SUR LOCATIONS & LEASINGS - TVA 2	53	0,01			53	
ASSURANCE DE TRANSPORT	480	0,11	211	0,04	269	127,77
RISQUES D'EXPLOITATION	34	0,01	348	0,07	(314)	-90,33
ASSURANCE SUR EMPRUNTS	218	0,05			218	

Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

Etat exprimé en euros	01/10/2024	12	01/10/2023	12	Variations	%
	30/09/2025	mois	30/09/2024	mois		
DOCUMENTATION TECHNIQUE	10 938	2,60			10 938	
COMMISSIONS VERSEES H.T.			12 475	2,66	(12 475)	-100,00
COMMISSIONS VERSEES MAAF H.T.	1 721	0,41			1 721	
COMMISSIONS VERSEES MAT MUT H.T.	335	0,08			335	
COMMISSIONS VERSEES MMA H.T.	1 506	0,36			1 506	
COMMISSIONS VERSEES GMF/LA SAUVEGARDE	5 268	1,25			5 268	
COMMISSIONS VERSEES BPCE H.T.	53	0,01			53	
COMMISSIONS VERSEES PROTEC BTP H.T.	198	0,05			198	
HONORAIRES	6 729	1,60	2 500	0,53	4 229	169,16
HONORAIRES SOCIALES EC CONCILI			3 075	0,65	(3 075)	-100,00
HONORAIRES EC CONCILIUM			10 403	2,22	(10 403)	-100,00
HONORAIRES JURIDIQUES EC CONCI			352	0,07	(352)	-100,00
FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	427	0,10	492	0,10	(65)	-13,24
CATALOGUES ET IMPRIMES - INTRACOM	123	0,03			123	
POURBOIRES ET DON(S) (ex-DIVERS/COTISATIONS)			3 134	0,67	(3 134)	-100,00
TRANSPORTS SUR ACHATS	1 164	0,28	465	0,10	700	150,62
TRANSPORTS SUR ACHATS INTRACOM	872	0,21			872	
DEPLACEMENTS	20		714	0,15	(693)	-97,19
RECEPTIONS	5				5	
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATIONS	516	0,12	1 298	0,28	(782)	-60,27
FRAIS TELECOM. - TVA 20%	995	0,24			995	
FRAIS TELETRANSMISSIONS			134	0,03	(134)	-100,00
SERVICES BANCAIRES			4 261	0,91	(4 261)	-100,00
AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS	8 438	2,01			8 438	
AUTRES SERVICES BANCAIRES - TVA 20%	42	0,01			42	
CHARGES EXTERNES DIVERSES	127	0,03			127	
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,)	2 730	0,65			2 730	
FRAIS DE VIDEOSURVEILLANCE	253	0,06			253	
Valeur ajoutée produite	121 261	28,81	129 968	27,67	(8 707)	-6,70
Subventions			11 500	2,45	(11 500)	-100,00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			11 500	2,45	(11 500)	-100,00
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération	1 541	0,37	1 042	0,22	499	47,88
TAXE APPRENTISSAGE			31	0,01	(31)	-100,00
CONTRIB.FORMATION AUTO. ATELIER	319	0,08			319	
CONTRIB.FORMATION AUTO. ADMINISTRATIF	328	0,08			328	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS SUR CONGE A P	107	0,03			107	
CONTRIB.FORMATION PRO.	142	0,03	808	0,17	(666)	-82,45
CONTRIB.FORMATION PRO. - ATELIER	159	0,04	134	0,03	25	18,74
CONTRIB.FORMATION PRO. - ADMINISTRATIF	294	0,07			294	
TAXE APPRENTISSAGE	38	0,01	69	0,01	(31)	-44,90
TAXE APPRENTISSAGE - ATELIER	81	0,02			81	
TAXE APPRENTISSAGE - ADMINISTRATIF	74	0,02			74	
Impôts, taxes & versements assimilés autres	2 062	0,49	12 869	2,74	(10 807)	-83,98
CFE / CVAE	1 401	0,33	1 651	0,35	(250)	-15,16
AUTRES TAXES LOCALES	661	0,16	4 705	1,00	(4 044)	-85,95
CARTE GRISE			3 160	0,67	(3 160)	-100,00
AUTRES DROITS			287	0,06	(287)	-100,00
CSG DEDUCTIBLE			1 313	0,28	(1 313)	-100,00
CSG-RDS NON DEDUCTIBLES			1 752	0,37	(1 752)	-100,00
Salaires	102 232	24,29	123 188	26,23	(20 956)	-17,01
REMUNERATIONS OUVRIERS			94 263	20,07	(94 263)	-100,00
REMUNERATION DU PERSONNEL - ATELIER	42 474	10,09			42 474	
REMUNERATION DU PERSONNEL - ADMINISTRATIF	43 210	10,27			43 210	
REMUNERATION DU PERSONNEL - APPRENTIS	13 535	3,22			13 535	
REMUNERATION GERANT - Philippe VINCENT	4 000	0,95			4 000	

Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

Etat exprimé en euros	01/10/2024	12	01/10/2023	12	Variations	%
	30/09/2025	mois	30/09/2024	mois		
COTIS.SOCIALES OBLIGATOIRES - P.VINCENT	2 790	0,66			2 790	
PROV.COTIS.SOCIALES OBLIGATOIRES - P.VINCENT	(3 585)	-0,83			(3 585)	
CSG DEDUCTIBLE GERANT - P.VINCENT	4 205	1,00			4 205	
PROV.CSG DEDUCTIBLE GERANT - P.VINCENT	(2 700)	-0,64			(2 700)	
COTIS.FACULTATIVES P.VINCENT - BPCE VIE PREV	170	0,04			170	
COTIS.FACULTATIVES P.VINCENT - SWISSLIFE SA	1 377	0,33			1 377	
COTIS.FACULTATIVES P.VINCENT - SWISSLIFE RE	2 380	0,57			2 380	
CONGE A PAYER	(1 076)	-0,26			(1 334)	-516,13
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS			258	0,06	(907)	-100,00
Indemnité Rupture Conventionnelle			907	0,19	(5 759)	-100,00
INDEMNITES JOURNALIERES - ATELIER	(961)	-0,23	5 759	1,23	(961)	
INDEMNITES JOURNALIERES - ADMINISTRATIF	(3 587)	-0,85			(3 587)	
APPOINTEMENT GERANCE			22 000	4,68	(22 000)	-100,00
Cotisations sociales	12 130	2,88	26 660	5,68	(14 529)	-54,50
COTISATIONS SECURITE SOCIALE	852	0,20	3 070	0,63	(2 218)	-72,25
CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	196	0,05			196	
COTISATIONS PREVOYANCE SANTE	5 726	1,36			5 726	
COTISATIONS RETRAITE COMPLEMENTAIRE	416	0,10	5 801	1,24	(5 385)	-92,83
COTISATIONS CHOMAGE	4 246	1,01	4 052	0,86	194	4,78
MEDECINE TRAVAIL			750	0,16	(750)	-100,00
COTISATIONS AUTRES ORGANISMES			520	0,11	(520)	-100,00
COTISATIONS SOCIALES GERANT MAJORITAIRE			7 693	1,64	(7 693)	-100,00
CSG-RDS NON DEDUCTIBLES GERANT MAJORITAIRE			1 645	0,35	(1 645)	-100,00
SWISS LIFE RETRAITE MADELIN 42			2 464	0,52	(2 464)	-100,00
BPCE PREVOYANCE MALADIE-ACCIDE			665	0,14	(665)	-100,00
MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	694	0,16			694	
Excédent brut d'exploitation	3 296	0,78	(22 291)	-4,75	25 587	114,78
Reprises sur provisions			157	0,03	(157)	-100,00
TRANSFERT DE CHARGES EXO			157	0,03	(157)	-100,00
Autres produits d'exploitation	158	0,04	137	0,03	21	15,53
ECART DE REGLEMENT	158	0,04	137	0,03	21	15,53
Dotations aux amortissements et provisions	886	0,21	906	0,19	(20)	-2,20
AMORT.IMMO.CORPORELLES	886	0,21	906	0,19	(20)	-2,20
Autres charges	519	0,12	825	0,18	(306)	-37,10
PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES DE L'EX			671	0,14	(671)	-100,00
CH.DIVERSES GESTION COURANTE	91	0,02	154	0,03	(63)	-40,89
PENALITES ET AMENDES FISCALES ET SOCIALES	428	0,10			428	
Résultat d'exploitation	2 049	0,49	(23 728)	-5,05	25 777	108,64
Total des produits financiers	5				5	
REVENUS DES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	5				5	
Total des charges financières	2 877	0,68	1 073	0,23	1 804	168,08
INTERETS D'EMPRUNTS			253	0,05	(253)	-100,00
INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	136	0,03			136	
INTERETS DES COMPTES COURANTS ET DEPOTS	1 529	0,36			1 529	
INTERETS BANCAIRES, ESCOMPTES			821	0,17	(821)	-100,00
INTERETS DES DETTES COMMERCIALES	1 212	0,29			1 212	
Résultat courant avant impôts	(823)	-0,20	(24 801)	-5,28	23 978	96,68

Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

Etat exprimé en euros	01/10/2024	12	01/10/2023	12	Variations	%
	30/09/2025	mois	30/09/2024	mois		
Produits exceptionnels						
PRODUITS/EXERCICES ANTERIEURS	2 617	0,62	2 489	0,53	128	5,14
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 617	0,62	2 489	0,53	(2 489)	-100,00
					2 617	
Charges exceptionnelles						
PENALITES AMENDES FISCALES SOCIALES			45	0,01	(45)	-100,00
			45	0,01	(45)	-100,00
Résultat exceptionnel						
	2 617	0,62	2 444	0,52	173	7,08
Résultat de l'exercice						
	1 793	0,43	(28 363)	-6,04	30 156	106,32

Analyse fonctionnelle du bilan

Règlement ANC 2022-06	Etat exprimé en euros Etat en valeurs brutes	30/09/2025	30/09/2024	Variations	%
EMPLOIS STABLES					
Immobilisations incorporelles		1 591	1 591		
Immobilisations corporelles		79 602	79 602		
Immobilisations financières		5 724	5 724		
Frais d'émission des emprunts					
Total emplois stables		86 917	86 917		
RESSOURCES STABLES					
Capital et réserves	(117 349)	(88 986)	(28 363)	31,87	
Rétention de résultat	80 093	79 207	886	1,12	
Résultat	1 793	(28 363)	30 156	-106,32	
Subventions investissements					
Provisions réglementées					
Provisions risques et charges					
Comptes courants d'associés	104 306	47 198	57 108	120,99	
Emprunts et dettes assimilés	10 573	23 149	(12 576)	-54,32	
Total ressources stables	79 417	32 206	47 211	146,59	
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	(7 500)	(54 711)	47 211	-86,29	
EMPLOIS CIRCULANTS					
Stocks de matières et marchandises	24 038	29 480	(5 442)	-18,46	
Stocks en cours de produits					
Avances et acomptes					
Clients et comptes rattachés	96 222	76 761	19 461	25,35	
Effets escomptés					
Autres créances d'exploitation	10 973	2 071	8 902	429,86	
Comptes de régularisation	7 857		7 857		
Total de l'actif circulant	139 090	108 312	30 778	28,42	
RESSOURCES CIRCULANTES					
Avances reçues					
Fournisseurs et comptes rattachés	79 374	39 926	39 448	98,80	
Dettes fiscales et sociales	61 356	48 830	12 526	25,65	
Autres dettes	14 781	49 303	(34 521)	-70,02	
Comptes de régularisation					
Total du passif circulant	155 512	138 059	17 453	12,64	
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	(16 422)	(29 747)	13 325	-44,79	
Disponibilités	9 030	2 537	6 493	255,89	
Valeurs mobilières de placement	15		15		
Total trésorerie active	9 045	2 537	6 508	256,48	
Concours bancaires	123	27 501	(27 378)	-99,55	
Effets escomptés					
Total trésorerie passive	123	27 501	(27 378)	-99,55	
TRESORERIE NETTE	8 922	(24 964)	33 886	-135,74	
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	(7 500)	(54 711)	47 211	-86,29	