

Bilan — Actif	31/10/2025		31/10/2024	
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET
Immobilisations corporelles 028	1 514 454 €	113 638 €	1 400 816 €	1 475 831 €
Immobilisations financières 040	4 990 €	0 €	4 990 €	4 990 €
Total I (actif immobilisé) 044	1 519 444 €	113 638 €	1 405 806 €	1 480 821 €
Stocks — Matières premières, approvisionnements, en cours de production 050	39 723 €	0 €	39 723 €	64 980 €
Créances — Clients et comptes rattachés 068	28 284 €	0 €	28 284 €	1 370 €
Créances — Autres 072	896 336 €	0 €	896 336 €	224 539 €
Valeurs mobilières de placement 080	2 236 459 €	22 490 €	2 213 969 €	2 504 384 €
Disponibilités 084	119 475 €	0 €	119 475 €	136 662 €
Charges constatées d'avance 092	245 €	0 €	245 €	—
Total II (actif circulant) 096	3 320 522 €	22 490 €	3 298 032 €	2 931 935 €
Total général (I + II) 110	4 839 966 €	136 128 €	4 703 837 €	4 412 756 €

Contrôle : Actif immobilisé + actif circulant = total général.

	31/10/2025	31/10/2024
LFSD · SIREN 478564446 · exercice clos le 31/10/2025		
Bilan — Passif		
Capital social ou individuel 120	1 159 714 €	1 159 714 €
Réserve légale 126	5 000 €	5 000 €
Autres réserves 132	1 270 261 €	1 364 092 €
Résultat de l'exercice 136	-75 230 €	-33 831 €
Total I (capitaux propres) 142	2 359 745 €	2 494 975 €
Provisions pour risques et charges (Total II) 154	—	—
Emprunts et dettes assimilées 156	1 641 670 €	1 432 226 €
Fournisseurs et comptes rattachés 166	762 €	12 441 €
Autres dettes 172	687 953 €	459 406 €
Produits constatés d'avance 174	13 708 €	13 708 €
Total III (dettes) 176	2 344 093 €	1 917 781 €
Total général (I + II + III) 180	4 703 837 €	4 412 756 €

Contrôle : Total de l'actif = total du passif.

Compte de résultat	31/10/2025	31/10/2024
LFSD · SIREN 478564446 · exercice clos le 31/10/2025		
Production vendue — biens 214	561 000 €	—
Production vendue — services 218	144 795 €	144 688 €
Production stockée 222	-519 564 €	—
Autres produits 230	15 €	156 €
Total des produits d'exploitation hors TVA (I) 232	186 246 €	144 844 €
Autres charges externes 242	44 872 €	25 585 €
dont CFE et CVAE (contribution économique territoriale) 243	243 €	49 €
Impôts, taxes et versements assimilés 244	4 554 €	5 161 €
Rémunérations du personnel 250	77 386 €	74 329 €
Dotations aux amortissements 254	56 129 €	52 108 €
Autres charges 262	12 €	—
Total des charges d'exploitation (II) 264	182 953 €	157 184 €
1 – Résultat d'exploitation (I – II) 270	3 293 €	-12 339 €
Produits financiers (III) 280	50 014 €	50 477 €
Produits exceptionnels (IV) 290	99 830 €	—
Charges financières (V) 294	128 538 €	71 969 €
Charges exceptionnelles (VI) 300	99 830 €	—
2 – Bénéfice ou perte : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII) 310	-75 230 €	-33 831 €

Contrôle : Produits – charges d'exploitation = résultat d'exploitation.

Tableau de flux de trésorerie	31/10/2025	31/10/2024
LFSD · SIREN 478564446 · exercice clos le 31/10/2025		
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS À L'ACTIVITÉ		
Résultat net comptable	-75 230 €	-33 831 €
Dotations aux amortissements et dépréciations	55 095 €	52 109 €
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-20 135 €	18 278 €
Variation du besoin en fonds de roulement	-13 336 €	-59 471 €
Stocks	25 257 €	-64 980 €
Créances clients	-26 914 €	-1 370 €
Dettes fournisseurs	-11 679 €	6 879 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE D'EXPLOITATION (A)	-33 471 €	-41 193 €
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT		
Acquisitions d'immobilisations, nettes des cessions	19 919 €	-228 339 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE D'INVESTISSEMENT (B)	19 919 €	-228 339 €
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS DE FINANCEMENT		
Variation des capitaux propres	-60 000 €	0 €
Dividendes distribués	-60 000 €	-1 109 714 €
Variation des emprunts et dettes assimilées	209 444 €	90 052 €
Autres éléments d'actif	-672 042 €	203 205 €
Autres éléments de passif	228 546 €	-34 716 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE DE FINANCEMENT (C)	-294 052 €	258 541 €
VARIATION DE TRÉSORERIE (A + B + C)	-307 604 €	-10 991 €
Trésorerie à l'ouverture	2 641 046 €	2 652 039 €
Trésorerie à la clôture	2 333 444 €	2 641 046 €
Variation constatée au bilan	-307 602 €	-10 993 €

Contrôle : Somme des flux = variation de trésorerie constatée.

Soldes intermédiaires de gestion	31/10/2025	31/10/2024
LFSD · SIREN 478564446 · exercice clos le 31/10/2025		
Chiffre d'affaires net	705 795 €	144 688 €
Achats consommés	—	—
Marge brute	705 795 €	144 688 €
Production stockée et immobilisée	-519 564 €	—
Autres charges externes	-44 872 €	-25 585 €
VALEUR AJOUTÉE	141 359 €	119 103 €
Subventions d'exploitation	—	—
Impôts, taxes et versements assimilés	-4 554 €	-5 161 €
Charges de personnel	-77 386 €	-74 329 €
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	59 419 €	39 613 €
Autres produits	15 €	156 €
Dotations aux amortissements	-56 129 €	-52 108 €
Dotations aux dépréciations	—	—
Autres charges	-12 €	—
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 293 €	-12 339 €
Produits financiers	50 014 €	50 477 €
Charges financières	-128 538 €	-71 969 €
Produits exceptionnels	99 830 €	—
Charges exceptionnelles	-99 830 €	—
Impôt sur les bénéfices	—	—
RÉSULTAT NET	-75 230 €	-33 831 €
Résultat net reconstitué par la cascade	-75 231 €	-33 831 €
Résultat net déclaré dans la liasse	-75 230 €	-33 831 €

Contrôle : Exploitation + financier + exceptionnel – impôts = résultat net.

Ratios	31/10/2025	31/10/2024
LFSD · SIREN 478564446 · exercice clos le 31/10/2025		
STRUCTURE		
Autonomie financière	50.2 %	56.5 %
RENTABILITÉ		
Taux de marge brute	100.0 %	100.0 %
Taux d'EBE	8.4 %	27.4 %
Marge nette	-10.7 %	-23.4 %
Rentabilité des capitaux propres	-3.2 %	-1.4 %
ENDETTEMENT		
Taux d'endettement	69.6 %	57.4 %
TRÉSORERIE		
Délai de règlement clients	12 j	3 j
Délai de règlement fournisseurs	—	—

Contrôle : Bilan source équilibré (actif = passif) — les ratios en découlent.

Source : liasse fiscale déposée au registre national des entreprises (INPI). Seuls les postes dont la signification est établie par recoupement figurent ici. Les exercices déclarés confidentiels ne sont pas publiés.