

EXPERTISE COMPTABLE DE PICARDIE

SIREN 491040887 · états financiers déposés au registre national des entreprises · exercice clos le 31/08/2025

Bilan — Actif	31/08/2025		31/08/2024	
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET
Autres immobilisations corporelles AT	74 188 €	32 458 €	41 731 €	22 704 €
Autres participations CU	86 325 €	0 €	86 325 €	76 325 €
Autres titres immobilisés BD	50 000 €	0 €	50 000 €	—
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II) BJ	210 513 €	32 458 €	178 056 €	99 029 €
CRÉANCES				
Avances et acomptes versés sur commandes BV	444 €	0 €	444 €	444 €
Clients et comptes rattachés BX	99 000 €	0 €	99 000 €	90 000 €
Autres créances BZ	138 900 €	0 €	138 900 €	146 583 €
TRÉSORERIE				
Valeurs mobilières de placement CD	345 038 €	504 €	344 533 €	0 €
Disponibilités CF	247 830 €	0 €	247 830 €	363 867 €
Charges constatées d'avance CH	3 122 €	0 €	3 122 €	6 488 €
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III) CJ	834 333 €	504 €	833 829 €	607 381 €
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF CO	1 044 847 €	32 962 €	1 011 885 €	706 410 €

Contrôle : Actif immobilisé + actif circulant = total général.

	31/08/2025	31/08/2024
EXPERTISE COMPTABLE DE PICARDIE · SIREN 491040887 · exercice clos le 31/08/2025		
Bilan — Passif		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel DA	91 500 €	91 500 €
Réserve légale DD	9 150 €	9 150 €
Autres réserves DG	542 238 €	516 278 €
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) DI	22 579 €	25 959 €
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) DL	665 467 €	642 888 €
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit DU	14 473 €	22 284 €
Emprunts et dettes financières divers DV	284 700 €	127 €
Dettes fournisseurs et comptes rattachés DX	55 €	951 €
Dettes fiscales et sociales DY	47 190 €	40 160 €
TOTAL DETTES (IV) EC	346 418 €	63 522 €
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF EE	1 011 885 €	706 410 €
Contrôle : Total de l'actif = total du passif.		

Compte de résultat	31/08/2025	31/08/2024
EXPERTISE COMPTABLE DE PICARDIE · SIREN 491040887 · exercice clos le 31/08/2025		
Production vendue de services FG	205 669 €	195 038 €
CHIFFRE D'AFFAIRES NET FJ	205 669 €	195 038 €
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges FP	—	0 €
Autres produits FQ	6 613 €	14 €
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION FR	212 282 €	195 053 €
Autres achats et charges externes FW	25 769 €	28 700 €
Impôts, taxes et versements assimilés FX	1 912 €	1 657 €
Salaires et traitements FY	82 457 €	74 179 €
Charges sociales FZ	57 805 €	64 345 €
Dotations aux amortissements sur immobilisations GA	11 051 €	11 368 €
Autres charges GE	0 €	20 €
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION GF	178 996 €	180 269 €
RÉSULTAT D'EXPLOITATION GG	33 286 €	14 783 €
Produits financiers de participations GJ	1 042 €	—
Autres intérêts et produits assimilés GL	10 104 €	16 527 €
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS GP	11 146 €	16 527 €
Dotations financières aux amortissements et provisions GQ	504 €	—
Intérêts et charges assimilées GR	16 444 €	864 €
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES GU	16 949 €	864 €
RÉSULTAT FINANCIER GV	-5 803 €	15 663 €
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS GW	27 483 €	30 446 €
Impôts sur les bénéfices HK	4 904 €	4 487 €
TOTAL DES PRODUITS HL	223 428 €	211 580 €
TOTAL DES CHARGES HM	200 849 €	185 620 €
BÉNÉFICE OU PERTE HN	22 579 €	25 959 €

Contrôle : Total des produits – total des charges = résultat net.

Tableau de flux de trésorerie	31/08/2025	31/08/2024
EXPERTISE COMPTABLE DE PICARDIE · SIREN 491040887 · exercice clos le 31/08/2025		
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS À L'ACTIVITÉ		
Résultat net comptable	22 579 €	25 959 €
Dotations aux amortissements et dépréciations	-5 585 €	10 833 €
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	16 994 €	36 792 €
Variation du besoin en fonds de roulement	-9 896 €	-35 937 €
Stocks	0 €	0 €
Créances clients	-9 000 €	-36 000 €
Dettes fournisseurs	-896 €	63 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE D'EXPLOITATION (A)	7 098 €	855 €
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT		
Acquisitions d'immobilisations, nettes des cessions	-73 441 €	-368 €
Incorporelles	0 €	0 €
Corporelles	-13 441 €	-368 €
Financières	-60 000 €	0 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE D'INVESTISSEMENT (B)	-73 441 €	-368 €
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS DE FINANCEMENT		
Variation des capitaux propres	0 €	1 €
Augmentation de capital et primes	0 €	0 €
Écarts de réévaluation	0 €	0 €
Subventions d'investissement	0 €	0 €
Provisions réglementées	0 €	0 €
Dividendes distribués	1 €	0 €
Autres variations	-1 €	1 €
Variation des dettes bancaires	-7 811 €	-10 072 €
Variation des autres dettes financières	284 573 €	-7 605 €
Variation des dettes sur immobilisations	0 €	0 €
Autres éléments d'actif	11 048 €	-21 956 €
Autres éléments de passif	7 030 €	6 200 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE DE FINANCEMENT (C)	294 840 €	-33 432 €
VARIATION DE TRÉSORERIE (A + B + C)	228 497 €	-32 945 €
Trésorerie à l'ouverture	363 867 €	396 813 €
Trésorerie à la clôture	592 363 €	363 867 €
Variation constatée au bilan	228 496 €	-32 946 €

Contrôle : Somme des flux = variation de trésorerie constatée.

Soldes intermédiaires de gestion		31/08/2025	31/08/2024
EXPERTISE COMPTABLE DE PICARDIE · SIREN 491040887 · exercice clos le 31/08/2025			
Chiffre d'affaires net		205 669 €	195 038 €
Achats consommés		—	—
Marge brute		205 669 €	195 038 €
Production stockée et immobilisée		—	—
Subventions d'exploitation		—	—
Autres achats et charges externes		-25 769 €	-28 700 €
VALEUR AJOUTÉE		179 900 €	166 338 €
Impôts, taxes et versements assimilés		-1 912 €	-1 657 €
Charges de personnel		-140 262 €	-138 524 €
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION		37 726 €	26 157 €
Reprises et transferts de charges		—	0 €
Autres produits		6 613 €	14 €
Dotations aux amortissements et provisions		-11 051 €	-11 368 €
Autres charges		0 €	-20 €
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		33 286 €	14 783 €
Résultat financier		-5 803 €	15 663 €
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS		27 483 €	30 446 €
Résultat exceptionnel		—	—
Participation des salariés		—	—
Impôts sur les bénéfices		-4 904 €	-4 487 €
RÉSULTAT NET		22 579 €	25 959 €
Résultat net reconstitué par la cascade		22 579 €	25 959 €
Résultat net déclaré dans la liasse		22 579 €	25 959 €

Contrôle : Résultat courant + exceptionnel – participation – impôts = résultat net.

Ratios	31/08/2025	31/08/2024
EXPERTISE COMPTABLE DE PICARDIE · SIREN 491040887 · exercice clos le 31/08/2025		
STRUCTURE		
Actif circulant	99 000 €	90 000 €
Actifs à court terme	691 363 €	453 867 €
Actif immobilisé brut	210 513 €	137 072 €
Actif immobilisé net	178 056 €	99 029 €
Capitaux permanents	964 640 €	665 299 €
Passif circulant	47 245 €	41 111 €
Autonomie financière	65.8 %	91.0 %
Autonomie financière (capitaux permanents)	69.0 %	96.6 %
Couverture des emplois stables	5.42	6.72
Vétusté des immobilisations corporelles	56.3 %	37.4 %
RENTABILITÉ		
Taux de marge nette	11.0 %	13.3 %
Rentabilité des capitaux propres	3.4 %	4.0 %
ENDETTEMENT		
Dette bancaire nette	-577 890 €	-341 583 €
Ratio d'endettement	-86.8 %	-53.1 %
TRÉSORERIE		
Fonds de roulement net global	786 584 €	566 270 €
Besoin en fonds de roulement	51 755 €	48 889 €
Trésorerie nette	734 829 €	517 381 €
Liquidité générale	2.1	2.19
Délai de règlement clients (jours)	211 j	202 j
Délai de règlement fournisseurs (jours)	0 j	2 j

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.