

Bilan — Actif	31/03/2025		31/03/2024	
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET
Concessions, brevets et droits similaires AF	34 410 €	33 698 €	712 €	11 135 €
Autres immobilisations corporelles AT	58 721 €	44 212 €	14 509 €	22 164 €
Autres immobilisations financières BH	4 075 €	0 €	4 075 €	4 075 €
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II) BJ	97 206 €	77 910 €	19 296 €	37 374 €
Marchandises BT	483 €	0 €	483 €	3 728 €
CRÉANCES				
Avances et acomptes versés sur commandes BV	1 262 €	0 €	1 262 €	—
Clients et comptes rattachés BX	140 439 €	29 388 €	111 051 €	153 637 €
Autres créances BZ	5 840 €	0 €	5 840 €	16 274 €
TRÉSORERIE				
Valeurs mobilières de placement CD	881 000 €	0 €	881 000 €	—
Disponibilités CF	493 239 €	0 €	493 239 €	1 036 390 €
Charges constatées d'avance CH	31 171 €	0 €	31 171 €	40 582 €
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III) CJ	1 553 434 €	29 388 €	1 524 046 €	1 250 611 €
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF CO	1 650 641 €	107 299 €	1 543 342 €	1 287 984 €

Contrôle : Actif immobilisé + actif circulant = total général.

	31/03/2025	31/03/2024
KCIOP · SIREN 531663151 · exercice clos le 31/03/2025		
Bilan — Passif		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel DA	15 790 €	15 790 €
Primes d'émission, de fusion, d'apport DB	139 206 €	139 206 €
Réserve légale DD	1 579 €	1 579 €
Report à nouveau DH	509 790 €	187 388 €
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) DI	338 589 €	322 402 €
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) DL	1 004 954 €	666 365 €
Provisions pour charges DQ	20 833 €	—
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III) DR	20 833 €	—
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit DU	56 247 €	104 069 €
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours DW	24 856 €	—
Dettes fournisseurs et comptes rattachés DX	18 216 €	18 704 €
Dettes fiscales et sociales DY	150 184 €	172 481 €
Autres dettes EA	—	0 €
Produits constatés d'avance EB	268 052 €	326 365 €
TOTAL DETTES (IV) EC	517 555 €	621 619 €
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF EE	1 543 342 €	1 287 984 €

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

Compte de résultat	31/03/2025	31/03/2024
KCIOP · SIREN 531663151 · exercice clos le 31/03/2025		
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises FA	6 518 €	56 770 €
Production vendue de biens FD	1 787 965 €	1 518 045 €
CHIFFRE D'AFFAIRES NET FJ	1 794 483 €	1 574 815 €
Subventions d'exploitation FO	31 000 €	50 667 €
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges FP	32 664 €	14 038 €
Autres produits FQ	183 €	259 €
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION FR	1 858 329 €	1 639 779 €
Variation de stock (marchandises) FT	3 245 €	-3 728 €
Achats de matières premières et autres approvisionnements FU	0 €	-4 €
Autres achats et charges externes FW	917 829 €	708 328 €
Impôts, taxes et versements assimilés FX	22 411 €	15 596 €
Salaires et traitements FY	353 427 €	379 036 €
Charges sociales FZ	101 687 €	101 668 €
Dotations aux amortissements sur immobilisations GA	18 331 €	19 990 €
Dotations aux provisions sur actif circulant GC	—	0 €
Dotations aux provisions pour risques et charges GD	20 833 €	—
Autres charges GE	3 306 €	592 €
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION GF	1 441 070 €	1 221 476 €
RÉSULTAT D'EXPLOITATION GG	417 260 €	418 304 €
Produits financiers de participations GJ	—	8 €
Autres intérêts et produits assimilés GL	23 912 €	—
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS GP	23 912 €	—
Intérêts et charges assimilées GR	575 €	909 €
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES GU	575 €	909 €
RÉSULTAT FINANCIER GV	23 337 €	-909 €
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS GW	440 597 €	417 395 €
Produits exceptionnels sur opérations en capital HB	—	0 €
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS HD	—	0 €
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion HE	77 €	30 €
Charges exceptionnelles sur opérations en capital HF	—	0 €
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES HH	77 €	30 €
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL HI	-77 €	-30 €
Impôts sur les bénéfices HK	101 931 €	94 963 €
TOTAL DES PRODUITS HL	1 882 242 €	1 639 779 €
TOTAL DES CHARGES HM	1 543 653 €	1 317 377 €
BÉNÉFICE OU PERTE HN	338 589 €	322 402 €

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

Tableau de flux de trésorerie	31/03/2025	31/03/2024
KCIOP · SIREN 531663151 · exercice clos le 31/03/2025		
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS À L'ACTIVITÉ		
Résultat net comptable	338 589 €	322 402 €
Dotations aux amortissements et dépréciations	18 331 €	-134 060 €
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	356 920 €	188 342 €
Variation du besoin en fonds de roulement	45 343 €	93 308 €
Stocks	3 245 €	-3 728 €
Créances clients	42 586 €	94 453 €
Dettes fournisseurs	-488 €	2 583 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE D'EXPLOITATION (A)	402 263 €	281 650 €
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT		
Acquisitions d'immobilisations, nettes des cessions	-253 €	154 050 €
Incorporelles	0 €	154 050 €
Corporelles	-253 €	0 €
Financières	0 €	0 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE D'INVESTISSEMENT (B)	-253 €	154 050 €
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS DE FINANCEMENT		
Variation des capitaux propres	0 €	0 €
Augmentation de capital et primes	0 €	0 €
Écarts de réévaluation	0 €	0 €
Subventions d'investissement	0 €	0 €
Provisions réglementées	0 €	0 €
Dividendes distribués	0 €	183 752 €
Autres variations	0 €	-183 752 €
Variation des dettes bancaires	-47 822 €	-47 502 €
Variation des autres dettes financières	0 €	0 €
Variation des dettes sur immobilisations	0 €	0 €
Autres éléments d'actif	18 582 €	24 809 €
Autres éléments de passif	-34 921 €	139 320 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE DE FINANCEMENT (C)	-64 161 €	116 627 €
VARIATION DE TRÉSORERIE (A + B + C)	337 849 €	552 327 €
Trésorerie à l'ouverture	1 036 390 €	484 064 €
Trésorerie à la clôture	1 374 239 €	1 036 390 €
Variation constatée au bilan	337 849 €	552 326 €

Contrôle : Somme des flux = variation de trésorerie constatée.

Soldes intermédiaires de gestion	31/03/2025	31/03/2024
KCIOP · SIREN 531663151 · exercice clos le 31/03/2025		
Chiffre d'affaires net	1 794 483 €	1 574 815 €
Achats consommés	-3 245 €	3 732 €
Marge brute	1 791 238 €	1 578 547 €
Production stockée et immobilisée	—	—
Subventions d'exploitation	31 000 €	50 667 €
Autres achats et charges externes	-917 829 €	-708 328 €
VALEUR AJOUTÉE	904 409 €	920 886 €
Impôts, taxes et versements assimilés	-22 411 €	-15 596 €
Charges de personnel	-455 114 €	-480 704 €
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	426 884 €	424 586 €
Reprises et transferts de charges	32 664 €	14 038 €
Autres produits	183 €	259 €
Dotations aux amortissements et provisions	-39 164 €	-19 990 €
Autres charges	-3 306 €	-592 €
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	417 260 €	418 304 €
Résultat financier	23 337 €	-909 €
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	440 597 €	417 395 €
Résultat exceptionnel	-77 €	-30 €
Participation des salariés	—	—
Impôts sur les bénéfices	-101 931 €	-94 963 €
RÉSULTAT NET	338 589 €	322 402 €
Résultat net reconstitué par la cascade	338 589 €	322 402 €
Résultat net déclaré dans la liasse	338 589 €	322 402 €

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

Ratios	31/03/2025	31/03/2024
KCIOP · SIREN 531663151 · exercice clos le 31/03/2025		
STRUCTURE		
Actif circulant	111 534 €	157 365 €
Actifs à court terme	1 485 773 €	1 193 755 €
Actif immobilisé brut	97 206 €	96 953 €
Actif immobilisé net	19 296 €	37 374 €
Capitaux permanents	1 082 034 €	770 434 €
Passif circulant	168 400 €	191 185 €
Autonomie financière	65.1 %	51.7 %
Autonomie financière (capitaux permanents)	92.9 %	86.5 %
Couverture des emplois stables	56.08	20.61
Vétusté des immobilisations corporelles	24.7 %	37.9 %
RENTABILITÉ		
Taux de marge nette	18.9 %	20.5 %
Rentabilité des capitaux propres	33.7 %	48.4 %
ENDETTEMENT		
Dette bancaire nette	-1 317 992 €	-932 321 €
Ratio d'endettement	-131.1 %	-139.9 %
TRÉSORERIE		
Fonds de roulement net global	1 062 738 €	733 060 €
Besoin en fonds de roulement	-56 866 €	-33 820 €
Trésorerie nette	1 119 604 €	766 880 €
Liquidité générale	0.66	0.82
Délai de règlement clients (jours)	27 j	43 j
Délai de règlement fournisseurs (jours)	4 j	5 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.