

**Experts-Comptables**  
**Commissaires aux comptes**

José ARNOUX  
Pauline DAVANZO  
Urielle GUEGAN  
Olivier LASSIBILLE  
Guillaume UFFERTE

**Experts-Comptables**

Sarah CRUZ  
Julie PRUNIERES

**SCI PAROSA COURREJEAN**

**45 RUE DE LUXEAU**  
**33850 LEOGNAN**

**Exercice du 01/04/2025 au 30/09/2025**

**CENON**

17, rue Aristide Briand  
33150 CENON  
Tél. 05 56 40 17 82  
a3c.cenon@a3caudit.com

**LANGON**

ZI Dûmes - 5, rue Condorcet  
33210 LANGON  
Tél. 05 56 63 45 14  
a3c.sud-gironde@a3caudit.com

**MERIGNAC**

9, impasse Jules Hetzel  
33700 MERIGNAC  
Tél. 05 57 22 21 45  
a3c.merignac@a3caudit.com

**PORTETS**

2 bis, rue du Mirail  
33640 PORTETS  
Tél. 05 33 09 25 95  
a3c.portets@a3caudit.com

## Sommaire

Sommaire	1
BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT	
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
DÉTAILS DE COMPTES	
Bilan Actif Détaillé	6
Bilan Passif Détaillé	8
Compte de résultat Détaillé	10
ANNEXE	

**Situation intermédiaire**

**2026**

Période du 01/04/2025 au 30/09/2025

**ETATS FINANCIERS**

## Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/04/2025 au 30/09/2025			Au 31/03/2025
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	605 245		605 245	605 245
Constructions	3 518 610	1 958 676	1 559 934	1 621 679
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>4 123 855</b>	<b>1 958 676</b>	<b>2 165 179</b>	<b>2 226 924</b>
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	4 769		4 769	4 769
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	3 789 593		3 789 593	2 990 772
Autres	664 364		664 364	578 522
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	<b>31 494</b>		<b>31 494</b>	<b>10 156</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>1 062</b>		<b>1 062</b>	<b>2 520</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>4 491 282</b>		<b>4 491 282</b>	<b>3 586 739</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>8 615 137</b>	<b>1 958 676</b>	<b>6 656 461</b>	<b>5 813 663</b>

## Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/04/2025	Du 01/04/2024
	Au 30/09/2025	Au 31/03/2025
<b>Capitaux propres</b>		
Capital social ou individuel (dont versé) <input type="text" value="3 000"/>	3 000	3 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
<div> <div>Réserves :</div> <div> - Légale  - Statutaires ou contractuelles  - Réglementées  - Autres </div> </div>	-1 051 779	-1 511 070
Report à nouveau		
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>529 483</b>	<b>459 291</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>-519 296</b>	<b>-1 048 779</b>
<b>Autres fonds propres</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
<div> <div>Provisions pour :</div> <div> - Risques  - Charges </div> </div>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<div> <div>Emprunts et dettes :</div> <div> -auprès des établissements de crédit  - Financières diverses </div> </div>	364 962	296 445
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 134 459	2 573 104
<div> <div></div> <div> - Fournisseurs et comptes rattachés </div> </div>	146 273	149 494
<div> <div>Dettes :</div> <div> - Fiscales et sociales  - Sur immobilisations et comptes rattachés </div> </div>	1 094 923	925 194
Autres dettes	2 410 954	2 918 206
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	24 187	
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>7 175 758</b>	<b>6 862 442</b>
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>6 656 461</b>	<b>5 813 663</b>

## Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/04/2025 au 30/09/2025			Au 31/03/2025
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	525 201		525 201	910 794
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>525 201</b>		<b>525 201</b>	<b>910 794</b>
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>525 201</b>	<b>910 795</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			40 866	60 892
Impôts, taxes et versements assimilés			28 983	56 688
Salaires et traitements				
Charges sociales				
- Amortissements sur immobilisations			61 744	123 716
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Dotations aux :				
Autres charges				
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>131 593</b>	<b>241 295</b>
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>393 608</b>	<b>669 499</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			61 100	210 329
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>			<b>61 100</b>	<b>210 329</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>-61 100</b>	<b>-210 329</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>			<b>332 507</b>	<b>459 171</b>

## Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2025	Au 31/03/2025
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	196 976	120
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>196 976</b>	<b>120</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>196 976</b>	<b>120</b>
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>722 177</b>	<b>910 915</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>192 694</b>	<b>451 624</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>529 483</b>	<b>459 291</b>

## Situation intermédiaire

2026

Période du 01/04/2025 au 30/09/2025

### DETAILS DE COMPTES



## Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/09/2025	31/03/2025		
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	605 245	605 245		
21100000 TERRAINS	605 245	605 245		
Constructions	1 559 934	1 621 679	-61 744	-4
21310000 CONSTRUCTIONS	2 420 982	2 420 982		
21350000 AAI CONSTRUCTIONS	1 097 628	1 097 628		
28131000 AMORT.CONSTRUCTIONS	-1 316 512	-1 271 198	-45 314	-4
28135000 AMORT.AAI CONSTRUCTIONS	-642 164	-625 734	-16 430	-3
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>2 165 179</b>	<b>2 226 924</b>	<b>-61 744</b>	<b>-3</b>
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	4 769	4 769		
40910000 FOURNISSEURS - AV. ET ACOMPTES	4 769	4 769		
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	3 789 593	2 990 772	798 821	27
41100000 CLIENTS	28 024		28 024	-
41810000 CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	3 761 569	2 990 772	770 797	26
Autres	664 364	578 522	85 841	15
40980000 AVOIR A RECEVOIR	125 285	125 285		
44566000 TVA DÉDUCTIBLE	21 121	21 624	-503	-2

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/09/2025	31/03/2025		
44571000 TVA COLLECTEE	517 738	428 850	88 888	21
44580000 TVA A REGULARISER		2 763	-2 763	-100
46710000 HUISSIER LUZIER/RENOUX	220		220	-
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	31 494	10 156	21 338	210
51200000 CRÉDIT AGRICOLE		1 317	-1 317	-100
51220000 BANQUE POPULAIRE - RJ	31 494	8 839	22 656	256
<b>Charges constatées d'avance</b>	1 062	2 520	-1 458	-58
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 062	2 520	-1 458	-58
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>4 491 282</b>	<b>3 586 739</b>	<b>904 543</b>	<b>25</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>6 656 461</b>	<b>5 813 663</b>	<b>842 799</b>	<b>15</b>

## Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/09/2025	31/03/2025		
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel dont versé : 3 000	3 000	3 000		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELÉ VERSÉ	3 000	3 000		
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	-1 051 779	-1 511 070	459 291	30
10680000 AUTRES RÉSERVES	17 233	17 233		
10682000 RÉSULTAT EN ATTENTE AFFECTAT°	-1 069 012	-1 528 303	459 291	30
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>529 483</b>	<b>459 291</b>	<b>70 192</b>	<b>15</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>-519 296</b>	<b>-1 048 779</b>	<b>529 483</b>	<b>-50</b>
<b>Autres fonds propres</b>				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	364 962	296 445	68 518	23
16500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	20 004	12 000	8 004	67
45510000 C/C SABATEY DOMINIQUE	323 231	269 933	53 298	20
45580000 INTERÊTS DE COMPTE COURANT	21 727	14 511	7 216	50
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 134 459	2 573 104	561 355	22
41910000 CLIENTS - EN ATTENTE D'AFFECTATION	3 134 459	2 573 104	561 355	22
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	146 273	149 494	-3 222	-2
40100000 FOURNISSEURS	126 725	130 223	-3 497	-3
40810000 FOURNISSEURS - FACT. NON PARV.	19 547	19 272	276	1
Dettes fiscales et sociales	1 094 923	925 194	169 729	18
44551000 TVA A DECAISSER	405 328	393 260	12 068	3
44586000 TVA / FNP	19 769	19 332	437	2
44587000 TVA S/FACTURES A ETABLIR	626 928	498 462	128 466	26
44860000 ETAT CHARGES À PAYER	42 898	14 140	28 758	203

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/09/2025	31/03/2025		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	2 410 954	2 918 206	-507 252	-17
41100000 CLIENTS	218		218	-
46200000 SAS LES PORTES D'ARCINS	1 630 802	2 192 157	-561 355	-26
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	779 934	726 049	53 885	7
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	24 187		24 187	-
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCES	24 187		24 187	-
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>7 175 758</b>	<b>6 862 442</b>	<b>313 315</b>	<b>5</b>
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>6 656 461</b>	<b>5 813 663</b>	<b>842 799</b>	<b>15</b>

## Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	30/09/2025	31/03/2025	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	525 201	910 794	-385 593	-42
70600000 PRODUITS DES LOCATIONS IMMOB.	472 688	910 794	-438 106	-48
70800000 REFACTURATION DE CHARGES	52 513		52 513	-
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>525 201</b>	<b>910 794</b>	<b>-385 593</b>	<b>-42</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges				
Autres produits				-100
75800000 PROD.DIV.DE GESTION COURANTE				-100
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>525 201</b>	<b>910 795</b>	<b>-385 594</b>	<b>-42</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	40 866	60 892	-20 026	-33
60610000 ELECTRICITE	387	2 864	-2 477	-86
60612000 EAU ET ASSAINISSEMENT	773	959	-186	-19
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	42		42	-
61520000 ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS	6 016	16 049	-10 033	-63
61600000 PRIMES ASSURANCES	8 214	9 270	-1 057	-11
62220000 COMMISSIONS	1 601	6 000	-4 399	-73
62260000 HONORAIRES	22 293	21 402	891	4
62265000 AUTRES HONORAIRES		3 185	-3 185	-100
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	1 256	352	904	257
62310000 ANNONCE ET INSERTION		94	-94	-100
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS		273	-273	-100
62570000 RECEPTIONS		206	-206	-100
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICA	21	115	-94	-82
62700000 FRAIS BANCAIRES ET ASSIMILES	264	123	141	115
Impôts, taxes et versements assimilés	28 983	56 688	-27 705	-49
63512000 TAXES FONCIERES	28 758	56 688	-27 930	-49
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT	225		225	-
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations	61 744	123 716	-61 971	-50
68112000 DOTATION AUX AMORT.IMMOB.CORP.	61 744	123 716	-61 971	-50
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	30/09/2025	31/03/2025	Montant	%
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>131 593</b>	<b>241 295</b>	<b>-109 702</b>	<b>-45</b>
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>393 608</b>	<b>669 499</b>	<b>-275 892</b>	<b>-41</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées	61 100	210 329	-149 228	-71
66150000 INTERÊTS DE COMPTE COURANT	7 216	9 845	-2 630	-27
66160000 INTERETS BANCAIRES		30	-30	-100
66180000 INTERETS DES AUTRES DETTES	53 885	200 454	-146 569	-73
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>61 100</b>	<b>210 329</b>	<b>-149 228</b>	<b>-71</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>-61 100</b>	<b>-210 329</b>	<b>149 228</b>	<b>-71</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>332 507</b>	<b>459 171</b>	<b>-126 664</b>	<b>-28</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	196 976	120	196 856	+1 000
77280000 PRODUITS EXCEPT.S/EX.ANTERIEURS	196 976	120	196 856	+1 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>196 976</b>	<b>120</b>	<b>196 856</b>	<b>164 047</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>196 976</b>	<b>120</b>	<b>196 856</b>	<b>164 047</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>722 177</b>	<b>910 915</b>	<b>-188 738</b>	<b>-21</b>

Compte de résultat	Solde		Variation	
	30/09/2025	31/03/2025	Montant	%
TOTAL DES CHARGES	192 694	451 624	-258 930	-57
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	529 483	459 291	70 192	15



↖ Réseau accélérateur ↗  
de RÉUSSITE ↙ ↘

[www.a3caudit.com](http://www.a3caudit.com)