

PROJET DE PLAN DE REDRESSEMENT

ITS & ENERGIES 33

GREFFE N° 2025J00939

1*) RAPPEL DES DIFFICULTES

Les difficultés ont été due à un grand décalage entre mes prestations et mes encaissements.

2*) MESURES PRISES DURANT LA PERIODE DE REDRESSEMENT

J'ai entrepris la rationalisation des achats et je suis plus attentifs lors des commandes en prenant des acomptes de façon systématique.

3*) RESULTATS COMPTABLES DE LA PERIODE D'OBSERVATION

Période	C. A.	Résultat	Capitaux propres (ou compte de l'exploitant)
2025	272 907€	30 464€	6 731€
2024	160 588€	- 411€	7 143€
2023	409 046€	6 142€	1 000€

Les comptes annuels annexés font apparaître une évolution favorable de la situation financière de l'entreprise au cours de la période d'observation. Après un résultat légèrement déficitaire en 2024(-411€), l'exercice 2025 présente un bénéfice de 30464 €, traduisant le redressement de l'activité et une meilleur maîtrise des charges. Le chiffre d'affaires s'établit à 272 907 € et les capitaux propres atteignent 67731 €, l'ensemble des éléments comptables justifiant ces résultats.

4*) PREVISIONS D'ACTIVITE

L'activité est orienté à la hausse. Les résultats de la période d'observation démontrent le retour à une rentabilité satisfaisante, avec un bénéfice de 30 464 € en 2025. Les perspectives d'exploitation reposent sur la poursuite de cette dynamique commerciale, le maintien du chiffre d'affaires et la maîtrise des charges afin de consolider durablement la situation financière de l'entreprise.

5*) TRESORERIE

La trésorerie disponible s'élève à environ 5000 €. Des encaissements à hauteur de 4500 € sont attendus à court terme. Les échéances immédiates comprennent des factures d'un montant des 1600 €, ainsi que d'autres créances chez mes clients en attente de règlement. Par ailleurs, un marché de sous-traitance d'un montant de 85 000 € est en cours d'exécution. Les encaissements qui en résulteront viendront renforcer significativement la trésorerie de l'entreprise et contribueront à assurer le règlement des échéances à venir ainsi que la poursuite de l'activité dans le cadre du plan de redressement.

6*) SITUATION ACTIVE ET PASSIVE

ACTIF :

- Fonds de commerce :
- Matériel : 18 084€
- Créances à recouvrer : 27 432€
- Disponibilités : 1 597€

PASSIF (en cours de vérification) : *Le passif déclaré est en cours de vérification. Il est renvoyé, pour son détail, à l'état du passif ci-joint, lequel reprend l'ensemble des déclarées et leur état d'admission.*

- ECHU
 - Super privilégié : 0,00€
 - Privilégié : 35 606,00€
 - Chirographaire : 6 183,71€
- A ECHOIR : 14 201,00€

7*) SITUATION SOCIALE

Un seul salarié qui le président associé unique

8*) PROPOSITIONS D'APUREMENT DU PASSIF

Je vous propose un remboursement du passif à 100% sur 10 ans par pactes annuel égaux.

Fait à POMPIGNAC

Le 29/06/2026

N.B. : Je ne suis pas frappé d'interdiction d'émettre des chèques. Aucun chèque n'est demeuré impayé et aucun incident de paiement de cette nature n'est signaler. En conséquence, aucune demande de levée d'interdiction bancaire n'a lieu d'être présentée dans le cadre de l'examen du présent plan de redressement.



ITS & ENERGIES 33



Fournissez les détails et documents requis
pour terminer la vérification

Terminer la vérification

Compte principal

5 095,83 €

30 derniers jours

Raccourcis



Accueil



Transactions



Cartes



Menu

DOSSIER PRÉVISIONNEL

SUR 3 EXERCICES DE 06/2026 À 05/2029

SASU ITS ENERGIES 33

Plomberie chauffage et climatisation

Monsieur KOUASSI ECO

Avenue du Perigord

33370 POMPIGNAC

Tél : 06 69 95 72 07

E-mail : its-33chauffage@outlook.fr



■ SOMMAIRE

-	Introduction	3
	Note de l'expert-comptable	
-	Investissements et financements	4
-	chiffre d'affaires prévisionnel	4
-	Salaires et charges sociales.....	6
-	Frais généraux prévisionnels	7
-	Compte de résultat prévisionnel.....	8
-	Soldes intermédiaires de gestion.....	9
-	Capacité d'autofinancement	9
-	Ratios d'exploitation.....	10
-	Seuil de rentabilité	11
-	Besoin en fonds de roulement	12
-	Plan de financement.....	13
-	Etat de trésorerie	13
-	Bilan prévisionnel.....	14
-	Ratios de structure	14

■ INTRODUCTION

1| Note de l'expert-comptable

Conformément à la lettre de mission dont l'objet est le suivant : Développement de l'activité de l'entreprise SASU ITS ENERGIES 33, nous avons examiné les prévisions budgétaires portant sur 3 exercices pour la période de 06/2026 à 05/2029, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces prévisions et les hypothèses présentées, relèvent de la responsabilité de la direction. Il nous appartient, sur la base de notre examen, d'exprimer notre conclusion sur ces prévisions.

Nous avons effectué cet examen selon les dispositions de la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission d'examen d'informations financières prévisionnelles. Il n'entre pas dans notre mission de mettre à jour le présent rapport pour tenir compte des faits et circonstances postérieurs à sa date de signature.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la traduction chiffrée de ces hypothèses, sur le respect des principes d'établissement et de présentation applicables à ces prévisions et sur la conformité des méthodes comptables utilisées avec celles suivies pour l'établissement des comptes annuels (*ou consolidés*).

Enfin, nous rappelons que s'agissant de prévisions présentant par nature un caractère incertain, les réalisations différeront, parfois de manière significative des informations prévisionnelles présentées.

LORMONT , le 16/06/2026
P/C AUDIT OUEST CONSEILS
Fouad ZAIMI



■ INVESTISSEMENTS ET FINANCEMENTS

Les investissements prévus sur la période :

Investissements	2026-2027	2027-2028	2028-2029
Immobilisations existantes	18 084	18 084	18 084
Total des immobilisations	18 084	18 084	18 084

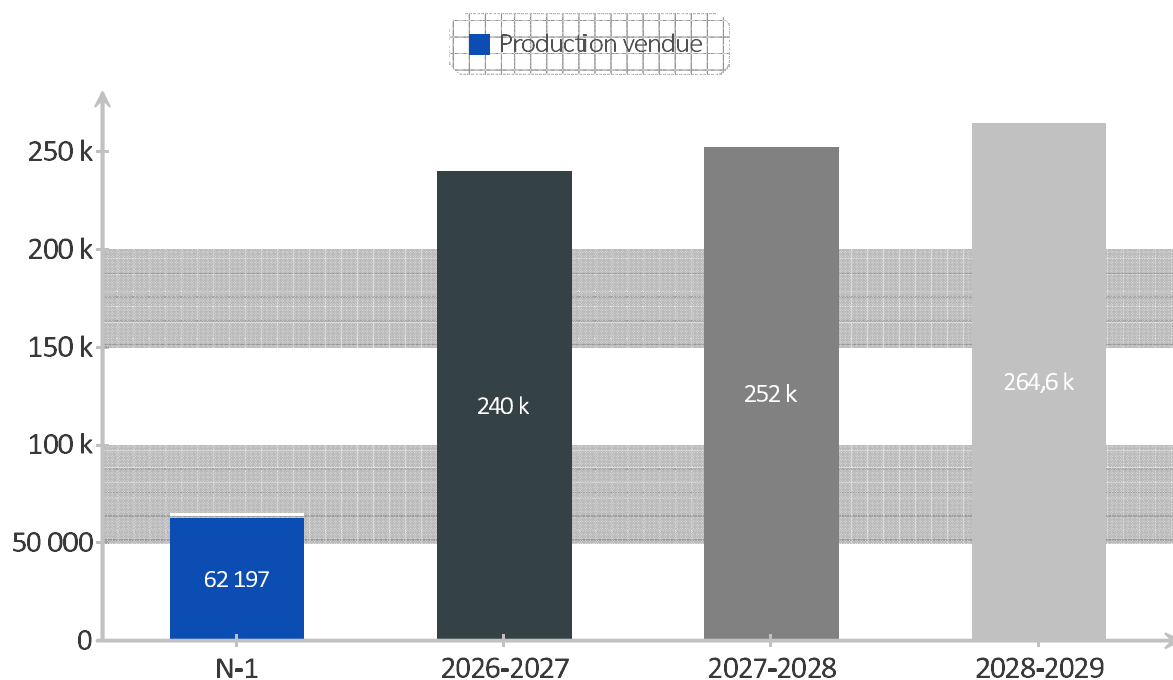
■ CHIFFRE D'AFFAIRES PRÉVISIONNEL

Le chiffre d'affaires prévu :

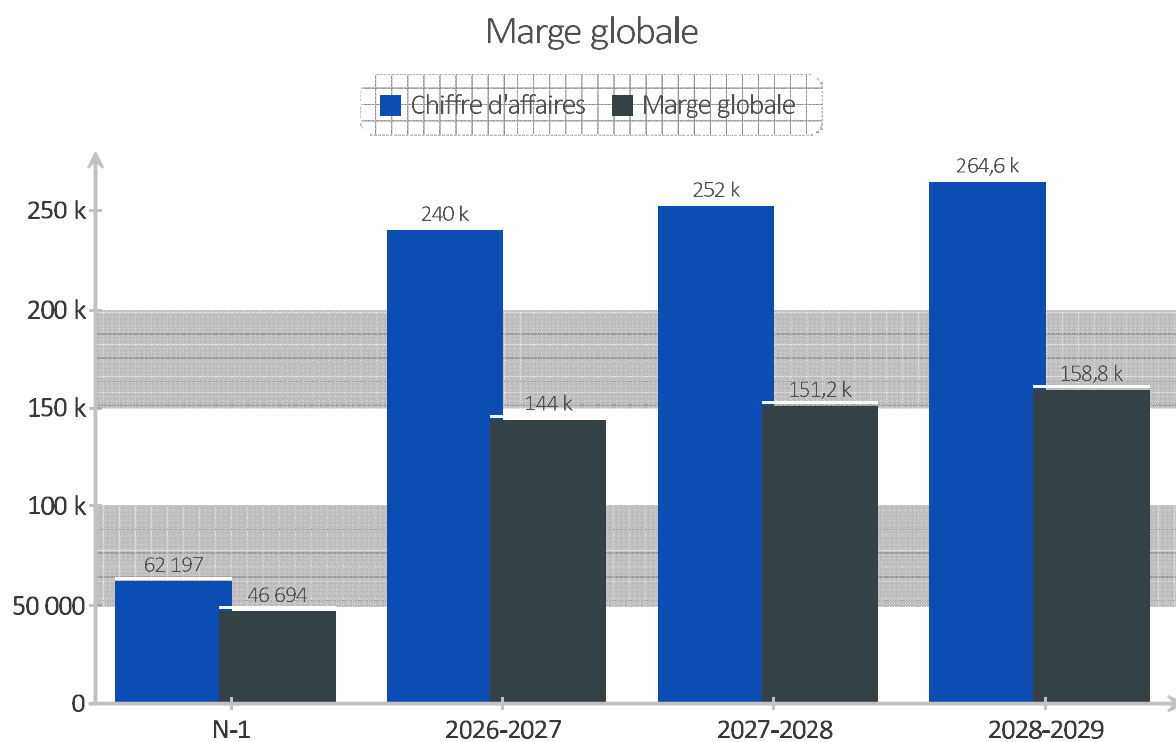
Chiffre d'affaires	Secteur	2026-2027	%	2027-2028	%	2028-2029	Marge	Stocks	TVA Ventes	TVA Achats
Travaux plomberie	Production	240 000	5%	252 000	5%	264 600	60%	0 jour	10%	20%
Total		240 000		252 000		264 600				

Évolution du chiffre d'affaires

Chiffre d'affaires global



Évolution de la marge



■ SALAIRES ET CHARGES SOCIALES

Les rémunérations annuelles du personnel :

Personnel	2026-2027	%	2027-2028	%	2028-2029	C.S. Sal.	C.S. Pat.
Appointement M KOUASSI	26 000		26 000		26 000	22%	45%
Total	26 000		26 000		26 000		

Le détail des salaires bruts et des charges sociales :

Salaires bruts	2026-2027	2027-2028	2028-2029
Dirigeant	26 000	26 000	26 000
<i>Appointement M KOUASSI</i>	<i>26 000</i>	<i>26 000</i>	<i>26 000</i>

Charges sociales	2026-2027	2027-2028	2028-2029
Dirigeant	11 698	11 698	11 698
<i>Appointement M KOUASSI</i>	<i>11 698</i>	<i>11 698</i>	<i>11 698</i>

■ FRAIS GÉNÉRAUX PRÉVISIONNELS

Les charges externes prévues :

Charges externes	N-1	2026-2027	2027-2028	2028-2029
Fournitures consommables		14 190	14 190	14 190
<i>Carburant</i>		6 000	6 000	6 000
<i>Petit équipement</i>		8 000	8 000	8 000
<i>Vêtement de travail</i>		150	150	150
<i>Fournitures administratives</i>		40	40	40
Services extérieurs		62 150	62 150	62 150
<i>Sous-traitance</i>		10 000	10 000	10 000
<i>Location immobilière</i>		11 000	11 000	11 000
<i>Location de matériels</i>		700	700	700
<i>Entretien et réparations</i>		2 000	2 000	2 000
<i>Primes d'assurances</i>		3 700	3 700	3 700
<i>Honoraires comptables / juridiques</i>		3 600	3 600	3 600
<i>Déplacements</i>		30 000	30 000	30 000
<i>Missions, réceptions</i>		150	150	150
<i>Frais télécommunications</i>		800	800	800
<i>Services bancaires</i>		200	200	200
Total	30 353	76 340	76 340	76 340

Les impôts et taxes de la période :

Impôts et taxes	N-1	2026-2027	2027-2028	2028-2029
C.F.E.		1 520	1 520	1 520
Taxe d'apprentissage		177	177	177
Formation professionnelle		143	143	143
Total	1 523	1 840	1 840	1 840

Le détail des amortissements :

Amortissements	2026-2027	2027-2028	2028-2029
Amortissements corporels	1 724	2 718	2 718
<i>Amort Matériel roulant</i>	1 724	2 718	2 718
Total	1 724	2 718	2 718

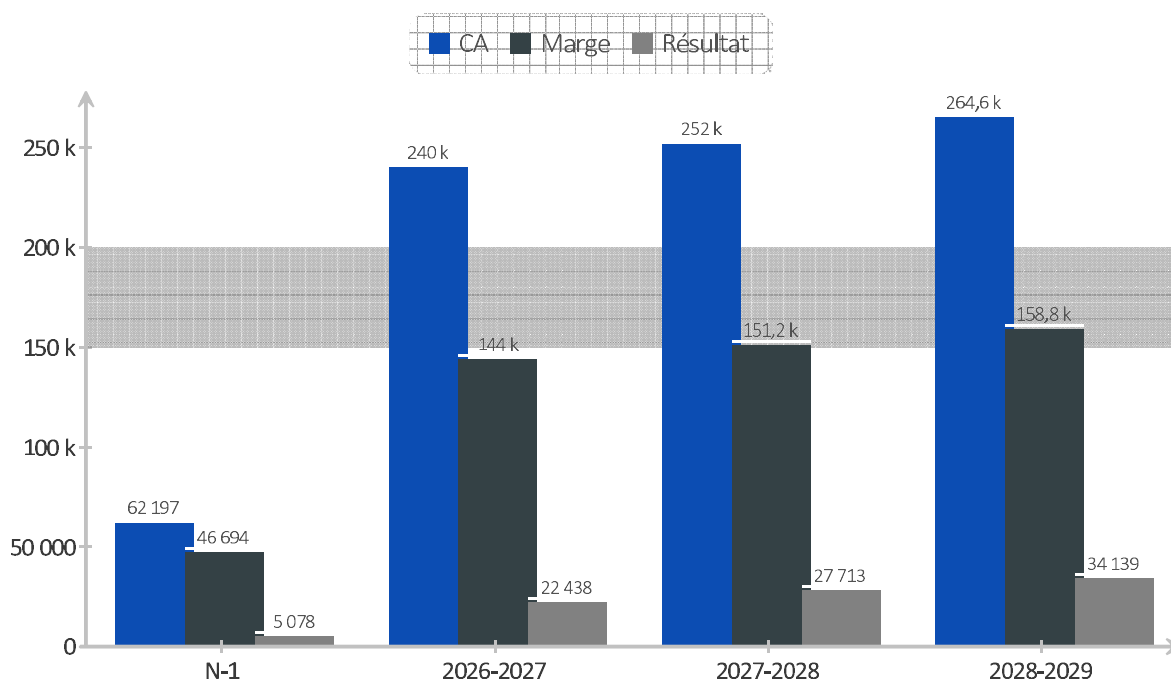
■ COMPTE DE RÉSULTAT PRÉVISIONNEL

Évolution du compte de résultat :

Compte de résultat	N-1	%	2026-2027	%	2027-2028	%	2028-2029	%
Production vendue	62 197	100%	240 000	100%	252 000	100%	264 600	100%
<i>Chiffre d'affaires</i>	<i>62 197</i>	<i>100%</i>	<i>240 000</i>	<i>100%</i>	<i>252 000</i>	<i>100%</i>	<i>264 600</i>	<i>100%</i>
Total des produits d'exploitation	62 197	100%	240 000	100%	252 000	100%	264 600	100%
Achats effectués de matières	15 503	25%	96 000	40%	100 800	40%	105 840	40%
Fournitures consommables	5 335	9%	14 190	6%	14 190	6%	14 190	5%
Services extérieurs	25 018	40%	62 150	26%	62 150	25%	62 150	23%
<i>Charges externes</i>	<i>30 353</i>	<i>49%</i>	<i>76 340</i>	<i>32%</i>	<i>76 340</i>	<i>30%</i>	<i>76 340</i>	<i>29%</i>
Impôts et taxes	1 523	2%	1 840	1%	1 840	1%	1 840	1%
Salaires bruts (Salariés)	6 996	11%						
Charges sociales (Salariés)	2 744	4%						
Salaires bruts (Dirigeant)			26 000	11%	26 000	10%	26 000	10%
Charges sociales (Dirigeant)			11 698	5%	11 698	5%	11 698	4%
<i>Charges de personnel</i>	<i>9 740</i>	<i>16%</i>	<i>37 698</i>	<i>16%</i>	<i>37 698</i>	<i>15%</i>	<i>37 698</i>	<i>14%</i>
Dotations aux amortissements			1 724	1%	2 718	1%	2 718	1%
Total des charges d'exploitation	57 119	92%	213 602	89%	219 396	87%	224 436	85%
Résultat d'exploitation	5 078	8%	26 398	11%	32 604	13%	40 164	15%
Résultat courant	5 078	8%	26 398	11%	32 604	13%	40 164	15%
Impôt sur les bénéfices			3 960	2%	4 891	2%	6 025	2%
Résultat de l'exercice	5 078	8%	22 438	9%	27 713	11%	34 139	13%

Analyse de l'activité sur la période

Analyse de l'activité



■ SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

L'évolution des soldes intermédiaires de gestion :

Soldes intermédiaires de gestion	N-1	%	2026-2027	%	2027-2028	%	2028-2029	%
Chiffre d'affaires	62 197	100%	240 000	100%	252 000	100%	264 600	100%
Ventes + Production réelle	62 197	100%	240 000	100%	252 000	100%	264 600	100%
Achats consommés	15 503	25%	96 000	40%	100 800	40%	105 840	40%
Marge globale	46 694	75%	144 000	60%	151 200	60%	158 760	60%
Charges externes	30 353	49%	76 340	32%	76 340	30%	76 340	29%
Valeur ajoutée	16 341	26%	67 660	28%	74 860	30%	82 420	31%
Impôts et taxes	1 523	2%	1 840	1%	1 840	1%	1 840	1%
Charges de personnel	9 740	16%	37 698	16%	37 698	15%	37 698	14%
Excédent brut d'exploitation	5 078	8%	28 122	12%	35 322	14%	42 882	16%
Dotations aux amortissements			1 724	1%	2 718	1%	2 718	1%
Résultat d'exploitation	5 078	8%	26 398	11%	32 604	13%	40 164	15%
Résultat courant	5 078	8%	26 398	11%	32 604	13%	40 164	15%
Impôt sur les bénéfices			3 960	2%	4 891	2%	6 025	2%
Résultat de l'exercice	5 078	8%	22 438	9%	27 713	11%	34 139	13%
Capacité d'autofinancement	5 078	8%	24 162	10%	30 431	12%	36 857	14%

■ CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

La capacité d'autofinancement sur la période :

Capacité d'autofinancement	2026-2027	2027-2028	2028-2029
Résultat de l'exercice	22 438	27 713	34 139
+ Dotations aux amortissements	1 724	2 718	2 718
Capacité d'autofinancement	24 162	30 431	36 857
Autofinancement net	24 162	30 431	36 857

■ RATIOS D'EXPLOITATION

Analyse des ratios d'exploitation :

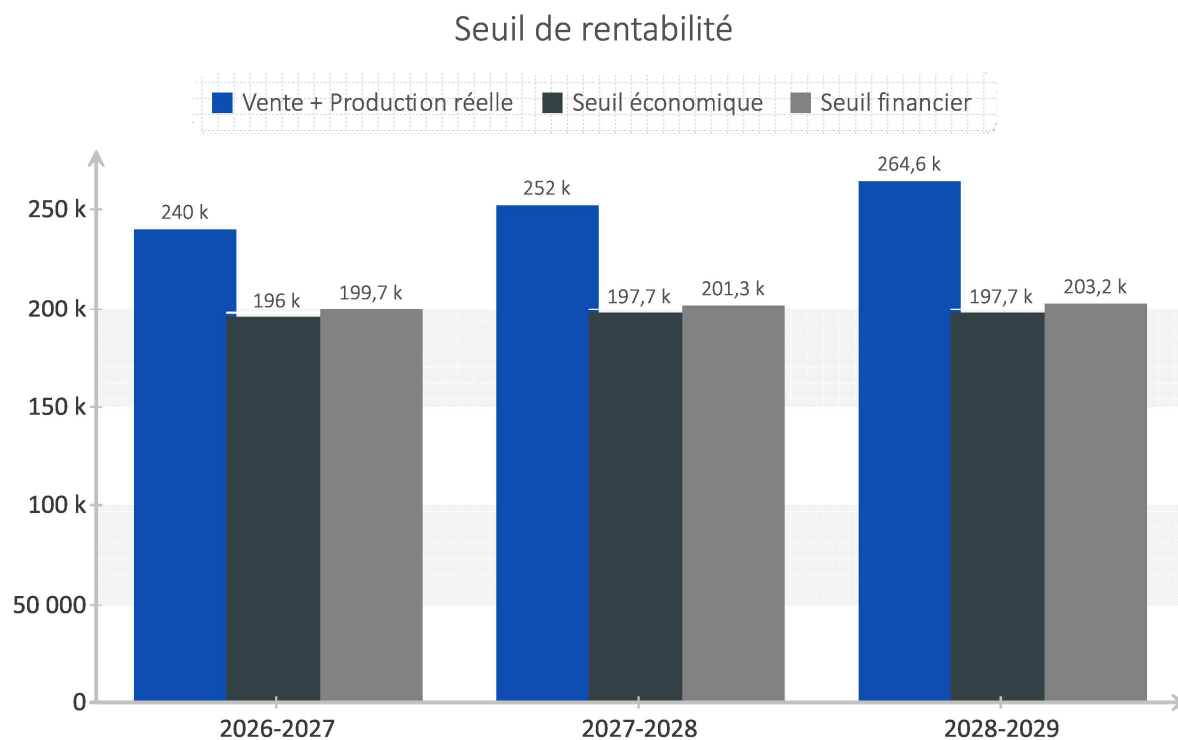
Ratios d'exploitation	2026-2027	2027-2028	2028-2029
Chiffre d'affaires	100%	100%	100%
Ventes + Production réelle	100%	100%	100%
Achats consommés	40%	40%	40%
Marge globale	60%	60%	60%
Charges externes	32%	30%	29%
Valeur ajoutée	28%	30%	31%
Impôts et taxes	1%	1%	1%
Charges de personnel	16%	15%	14%
Excédent brut d'exploitation	12%	14%	16%
Dotations aux amortissements	1%	1%	1%
Résultat d'exploitation	11%	13%	15%
Résultat courant	11%	13%	15%
Impôt sur les bénéfices	2%	2%	2%
Résultat de l'exercice	9%	11%	13%

■ SEUIL DE RENTABILITÉ

Le seuil de rentabilité économique :

Seuil de rentabilité économique	2026-2027	2027-2028	2028-2029
Ventes + Production réelle	240 000	252 000	264 600
Achats consommés	96 000	100 800	105 840
<i>Total des coûts variables</i>	<i>96 000</i>	<i>100 800</i>	<i>105 840</i>
Marge sur coût variable	144 000	151 200	158 760
Taux de marge sur coût variable (%)	60,00%	60,00%	60,00%
<i>Coûts fixes</i>	<i>117 602</i>	<i>118 596</i>	<i>118 596</i>
Total des charges	213 602	219 396	224 436
Résultat courant avant impôt	26 398	32 604	40 164
Seuil de rentabilité	196 003	197 660	197 660
Excédent / Insuffisance	43 997	54 340	66 940
Point mort (jours)	294 jours	282 jours	269 jours

Évolution du seuil de rentabilité



■ BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

Évolution du besoin en fonds de roulement :

Besoin en fonds de roulement	N-1	2026-2027	2027-2028	2028-2029
Créances clients	27 432	22 000	23 100	24 255
Autres créances	28 626	35 254	44 726	53 946
Besoins d'exploitation (Total)	56 058	57 254	67 826	78 201
Total des besoins	56 058	57 254	67 826	78 201
Dettes fournisseurs	1 764			
Dettes fiscales et sociales	17 480	6 929	3 900	4 102
Autres dettes	10 016			
Ressources d'exploitation (Total)	29 260	6 929	3 900	4 102
Total des ressources	29 260	6 929	3 900	4 102
Variation du B.F.R.	26 798	23 527	13 601	10 173
Besoin en fonds de roulement	26 798	50 325	63 926	74 099

■ PLAN DE FINANCEMENT

Le plan de financement sur la période :

Plan de financement	2026-2027	2027-2028	2028-2029
Variation du B.F.R.	23 527	13 601	10 173
Total des besoins	23 527	13 601	10 173
Capacité d'autofinancement	24 162	30 431	36 857
Total des ressources	24 162	30 431	36 857
Variation de trésorerie	635	16 830	26 684
Solde de trésorerie	2 232	19 062	45 746

■ ETAT DE TRÉSORERIE

L'évolution du solde de trésorerie :

Etat de trésorerie	N-1	2026-2027	2027-2028	2028-2029
Fonds de roulement	28 395	52 557	82 988	119 845
Besoin en fonds de roulement	26 798	50 325	63 926	74 099
Solde de trésorerie	1 597	2 232	19 062	45 746

■ BILAN PRÉVISIONNEL

Le bilan prévisionnel de la période :

Bilan	31/05/2026	31/05/2027	31/05/2028	31/05/2029
Immobilisations	18 084	18 084	18 084	18 084
- Amortissements, Provisions	4 184	5 908	8 626	11 344
Immobilisations nettes	13 900	12 176	9 458	6 740
Créances clients	27 432	22 000	23 100	24 255
Autres créances	28 626	35 254	44 726	53 946
Disponibilités	1 597	2 232	19 062	45 746
Actif circulant	57 655	59 486	86 888	123 947
Total de l'actif	71 555	71 662	96 346	130 687
Capital social	1 000	1 000	1 000	1 000
Réserves, Report à nouveau	36 196	41 274	63 712	91 425
Résultat de l'exercice	5 078	22 438	27 713	34 139
Capitaux propres	42 274	64 712	92 425	126 564
Emprunts et dettes assimilés	21	21	21	21
Dettes fournisseurs	1 764			
Dettes fiscales et sociales	17 480	6 929	3 900	4 102
Autres dettes	10 016			
Total des dettes	29 281	6 950	3 921	4 123
Total du passif	71 555	71 662	96 346	130 687

■ RATIOS DE STRUCTURE

Ratios de structure	2026-2027	2027-2028	2028-2029
Délai des créances clients	30 jours	30 jours	30 jours
Délai BFR en nombre de jours de CA	75 jours	91 jours	101 jours
Autonomie financière à long terme	90,30%	95,93%	96,85%
Solvabilité à moyen terme	855,91%	2215,97%	3006,23%
Solvabilité à court terme	348,66%	1075,29%	1697,82%

ANNEXES

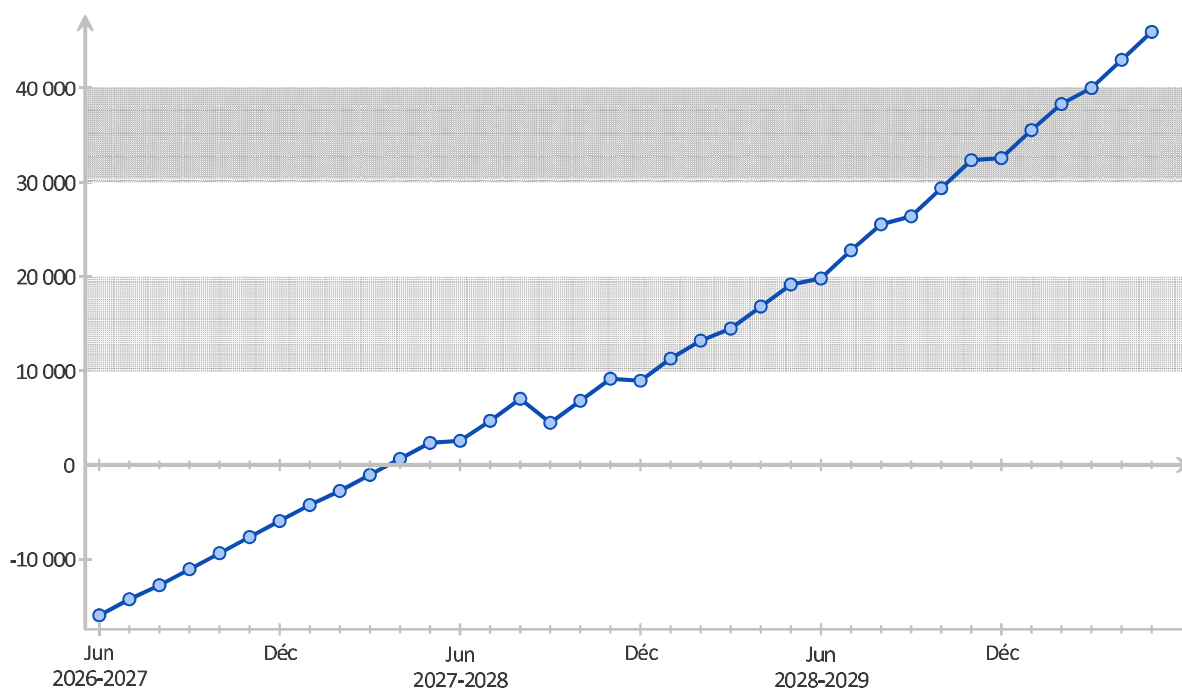
Analyse de l'évolution du solde de trésorerie sur la période :

Trésorerie (N)	Jun 2026	Jul 2026	Aoû 2026	Sep 2026	Oct 2026	Nov 2026	Déc 2026	Jan 2027	Fév 2027	Mar 2027	Avr 2027	Mai 2027	Total
Encaissements	27432	22000	22000	22000	22000	22000	22000	22000	22000	22000	22000	22000	269432
Décaissements	45036	20312	20312	20312	20312	20312	20312	20312	20632	20312	20312	20321	268797
Solde précédent	1597	-16007	-14319	-12631	-10943	-9255	-7567	-5879	-4191	-2823	-1135	553	
Variation de la trésorerie	-17604	1688	1688	1688	1688	1688	1688	1688	1368	1688	1688	1679	
Solde de trésorerie	-16007	-14319	-12631	-10943	-9255	-7567	-5879	-4191	-2823	-1135	553	2232	
Encours clients	22000	22000	22000	22000	22000	22000	22000	22000	22000	22000	22000	22000	

Trésorerie (N+1)	Jun 2027	Jul 2027	Aoû 2027	Sep 2027	Oct 2027	Nov 2027	Déc 2027	Jan 2028	Fév 2028	Mar 2028	Avr 2028	Mai 2028	Total
Encaissements	22000	23100	23100	23100	23100	23100	23100	23100	23100	23100	23100	23100	276100
Décaissements	21779	20792	20792	25742	20792	20792	23302	20792	21112	21782	20792	20801	259270
Solde précédent	2232	2453	4761	7069	4427	6735	9043	8841	11149	13137	14455	16763	
Variation de la trésorerie	221	2308	2308	-2642	2308	2308	-202	2308	1988	1318	2308	2299	
Solde de trésorerie	2453	4761	7069	4427	6735	9043	8841	11149	13137	14455	16763	19062	
Encours clients	23100	23100	23100	23100	23100	23100	23100	23100	23100	23100	23100	23100	

Trésorerie (N+2)	Jun 2028	Jul 2028	Aoû 2028	Sep 2028	Oct 2028	Nov 2028	Déc 2028	Jan 2029	Fév 2029	Mar 2029	Avr 2029	Mai 2029	Total
Encaissements	23100	24255	24255	24255	24255	24255	24255	24255	24255	24255	24255	24255	289905
Décaissements	22516	21296	21296	23450	21296	21296	24039	21296	21616	22519	21296	21305	263221
Solde précédent	19062	19646	22605	25564	26369	29328	32287	32503	35462	38101	39837	42796	
Variation de la trésorerie	584	2959	2959	805	2959	2959	216	2959	2639	1736	2959	2950	
Solde de trésorerie	19646	22605	25564	26369	29328	32287	32503	35462	38101	39837	42796	45746	
Encours clients	24255	24255	24255	24255	24255	24255	24255	24255	24255	24255	24255	24255	

Solde de trésorerie



Évolution du solde de trésorerie sur la période 06/2026 à 05/2029

Détail du tableau de TVA sur la période :

TVA (N)	Jun 2026	Jul 2026	Aoû 2026	Sep 2026	Oct 2026	Nov 2026	Déc 2026	Jan 2027	Fév 2027	Mar 2027	Avr 2027	Mai 2027	Total
TVA collectée	5 084	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	27 084
<i>TVA collectée N-1</i>	<i>3 084</i>												<i>3 084</i>
<i>TVA sur production</i>	<i>2 000</i>	<i>2 000</i>	<i>2 000</i>	<i>2 000</i>	<i>2 000</i>	<i>2 000</i>	<i>2 000</i>	<i>2 000</i>	<i>2 000</i>	<i>2 000</i>	<i>2 000</i>	<i>2 000</i>	<i>24 000</i>
TVA déductible	20 169	2 809	2 809	2 809	2 809	2 809	2 809	2 809	2 809	2 809	2 809	2 813	51 072
<i>TVA déductible N-1</i>	<i>17 360</i>												<i>17 360</i>
<i>TVA sur achats de matières</i>	<i>1 600</i>	<i>1 600</i>	<i>1 600</i>	<i>1 600</i>	<i>1 600</i>	<i>1 600</i>	<i>1 600</i>	<i>1 600</i>	<i>1 600</i>	<i>1 600</i>	<i>1 600</i>	<i>1 600</i>	<i>19 200</i>
<i>TVA sur frais</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 213</i>	<i>14 512</i>
Crédit à reporter	11 266	26 351	27 160	27 969	28 778	29 587	30 396	31 205	32 014	32 823	33 632	34 441	
Crédit de TVA	26 351	27 160	27 969	28 778	29 587	30 396	31 205	32 014	32 823	33 632	34 441	35 254	
TVA à payer													

TVA (N+1)	Jun 2027	Jul 2027	Aoû 2027	Sep 2027	Oct 2027	Nov 2027	Déc 2027	Jan 2028	Fév 2028	Mar 2028	Avr 2028	Mai 2028	Total
TVA collectée	2 100	2 100	2 100	2 100	2 100	2 100	2 100	2 100	2 100	2 100	2 100	2 100	25 200
<i>TVA sur production</i>	<i>2 100</i>	<i>2 100</i>	<i>2 100</i>	<i>2 100</i>	<i>2 100</i>	<i>2 100</i>	<i>2 100</i>	<i>2 100</i>	<i>2 100</i>	<i>2 100</i>	<i>2 100</i>	<i>2 100</i>	<i>25 200</i>
TVA déductible	2 889	2 889	2 889	2 889	2 889	2 889	2 889	2 889	2 889	2 889	2 889	2 893	34 672
<i>TVA sur achats de matières</i>	<i>1 680</i>	<i>1 680</i>	<i>1 680</i>	<i>1 680</i>	<i>1 680</i>	<i>1 680</i>	<i>1 680</i>	<i>1 680</i>	<i>1 680</i>	<i>1 680</i>	<i>1 680</i>	<i>1 680</i>	<i>20 160</i>
<i>TVA sur frais</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 213</i>	<i>14 512</i>
Crédit à reporter	35 254	36 043	36 832	37 621	38 410	39 199	39 988	40 777	41 566	42 355	43 144	43 933	
Crédit de TVA	36 043	36 832	37 621	38 410	39 199	39 988	40 777	41 566	42 355	43 144	43 933	44 726	
TVA à payer													

TVA (N+2)	Jun 2028	Jul 2028	Aoû 2028	Sep 2028	Oct 2028	Nov 2028	Déc 2028	Jan 2029	Fév 2029	Mar 2029	Avr 2029	Mai 2029	Total
TVA collectée	2 205	2 205	2 205	2 205	2 205	2 205	2 205	2 205	2 205	2 205	2 205	2 205	26 460
<i>TVA sur production</i>	<i>2 205</i>	<i>2 205</i>	<i>2 205</i>	<i>2 205</i>	<i>2 205</i>	<i>2 205</i>	<i>2 205</i>	<i>2 205</i>	<i>2 205</i>	<i>2 205</i>	<i>2 205</i>	<i>2 205</i>	<i>26 460</i>
TVA déductible	2 973	2 973	2 973	2 973	2 973	2 973	2 973	2 973	2 973	2 973	2 973	2 977	35 680
<i>TVA sur achats de matières</i>	<i>1 764</i>	<i>1 764</i>	<i>1 764</i>	<i>1 764</i>	<i>1 764</i>	<i>1 764</i>	<i>1 764</i>	<i>1 764</i>	<i>1 764</i>	<i>1 764</i>	<i>1 764</i>	<i>1 764</i>	<i>21 168</i>
<i>TVA sur frais</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 209</i>	<i>1 213</i>	<i>14 512</i>
Crédit à reporter	44 726	45 494	46 262	47 030	47 798	48 566	49 334	50 102	50 870	51 638	52 406	53 174	
Crédit de TVA	45 494	46 262	47 030	47 798	48 566	49 334	50 102	50 870	51 638	52 406	53 174	53 946	
TVA à payer													



Société ITS ENERGIES 33

AVENUE DU PERIGORD

33370 POMPIGNAC

SITUATION AU 31 MAI 2026

- *Compte rendu de mission*
- *Bilan actif-passif*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail Compte de résultat*

AUDIT OUEST CONSEILS

20 Avenue de la libération

33310 LORMONT

**COMPTE RENDU DE MISSION POUR L'ETABLISSEMENT
DE LA SITUATION INTERMEDIAIRE ARRETEE AU 31/05/2026**

La situation intermédiaire de l'entreprise

Société ITS ENERGIES 33
AVENUE DU PERIGORD

33370 POMPIGNAC

couvrant la période du 01/01/2026 au 31/05/2026 a été établie à partir des pièces, documents et informations fournis par l'entreprise. Elle se caractérise par les données suivantes :

-Total du bilan,	74 376 Euros
-Chiffre d'affaires,	62 197 Euros
-Résultat net comptable,	5 078 Euros

(avant retraitement de l'impôt sociétés, participation aux fruits de l'expansion intéressements et provisions règlementées)

Les contrôles et sondages que nous avons été amenés à effectuer sont ceux résultant des règles de diligences normales de la profession d'Expert-Comptable. Sauf mention expresse dans la présente situation, nous n'avons pas participé à l'inventaire physique des valeurs immobilisées et des valeurs d'exploitation.

Toutefois, s'agissant d'une situation comptable intermédiaire, celle-ci, ne prétend pas à la rigueur d'un bilan de fin d'exercice et ne saurait engager, comme telle, la responsabilité de l'entreprise ou de ses conseils.

Elle se fixe pour objectif de donner suffisamment d'indication en terme d'analyse d'exploitation et de flux financiers bilantiels pour être un instrument de gestion pour les dirigeants de l'entreprise.

Nous restons à leur disposition pour tout commentaire et nous précisons que ce document ne peut être utilisé que conformément à son objet. Il ne peut être diffusé à quiconque que dans son intégralité.

Fait à LORMONT
Le 16/06/2026

P/C AUDIT OUEST CONSEILS
Fouad ZAIMI

AUDIT OUEST CONSEILS
Société d'Expertise-Comptable
802 851 386 00028
20, Avenue de la libération
33310 Lormont

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/05/2026			Exercice N-1 31/12/2025 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	18 084	4 184	13 900	316	13 584	NS
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		18 084	4 184	13 900	316	13 584	NS
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	27 432		27 432	40 067	12 635	31.54
	Autres créances	31 448		31 448	26 680	4 768	17.87
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 597		1 597	9 375	7 778	82.97
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	60 477		60 477	76 123	15 646	20.55
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		78 561	4 184	74 376	76 438	2 062	2.70

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/05/2026	Exercice N-1 31/12/2025 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000	1 000		
	Réserves				
	Réserve légale	100	100		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	36 096		36 096	
	Report à nouveau		5 631	5 631	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	5 078	30 464	25 386	83.33
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	42 274	37 196	5 078	13.65
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	21	83	61	74.37
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 586	10 455	5 870	56.14
	Dettes fiscales et sociales	17 480	18 689	1 209	6.47
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	10 016	10 016		
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	32 102	39 243	7 140	18.19
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		74 376	76 438	2 062	2.70

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

32 102

39 243

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/05/2026	CA	31/12/2025 12	CA	Euros	%
Ventes de marchandises + Production vendue	62 197	100.00	272 908	100.00	210 711	77.21
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	62 197	100.00	272 908	100.00	210 711	77.21
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	62 197	100.00	272 908	100.00	210 711	77.21
Marge commerciale + Production de l'exercice	62 197	100.00	272 908	100.00	210 711	77.21
- Consommation de l'exercice en provenance des tiers	45 856	73.73	219 355	80.38	173 499	79.10
Valeur ajoutée	16 341	26.27	53 553	19.62	37 212	69.49
+ Subventions						
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 523	2.45	350	0.13	1 173	335.09
- Charges de personnel	9 740	15.66	22 062	8.08	12 323	55.85
Excédent brut (ou insuffisance brute) d'exploitation	5 078	8.16	31 141	11.41	26 062	83.69
+ Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions						
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			1 125	0.41	1 125	100.00
+ Quote-part subventions d'invest. virée au résultat						
+ Produits cessions d'immos incorp. et corporelles						
- Val. comptables immos incorp. et corp. cédées						
+ Autres produits	0		5 825	2.13	5 825	100.00
- Autres charges			0		0	100.00
Résultat d'exploitation (bénéfice ou perte)	5 078	8.16	35 840	13.13	30 762	85.83
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun						
- Quote-part de résultat sur opérations faites en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières						
Résultat courant avant impôts (bénéfice ou perte)	5 078	8.16	35 840	13.13	30 762	85.83
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
+ Résultat courant avant impôts (bénéfice ou perte)	5 078	8.16	35 840	13.13	30 762	85.83
+ Résultat exceptionnel (bénéfice ou perte)						
- Impôt sur les bénéfices			5 376	1.97	5 376	100.00
- Participation des salariés						
Résultat NET	5 078	8.16	30 464	11.16	25 386	83.33
DÉTAIL DES IMMOBILISATIONS SIGNIFICATIVES	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/05/2026	CA	31/12/2025 12	CA	Euros	%
+ Pdts cessions immos fin. hors TIAP et pdts nets de TIAP						
- VC immos fin. cédées hors TIAP et chg. nettes de TIAP						
Plus/moins-values sur cessions d'immos financières						
+ Pdts cessions d'immos dans résultat exceptionnel						
- VC immos cédées dans résultat exceptionnel						
Plus/moins-values cessions d'immos (résult. except.)						

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/05/2026			Exercice N-1 31/12/2025 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	62 197		62 197	272 908		210 711	77.21
Chiffre d'affaires NET	62 197		62 197	272 908		210 711	77.21
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			0	5 825		5 825	100.00
Total des Produits d'exploitation (I)			62 197	278 733		216 536	77.69
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			15 503	123 899		108 396	87.49
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			30 353	95 457		65 103	68.20
Impôts, taxes et versements assimilés			1 523	350		1 173	335.09
Salaires et traitements			6 996	15 746		8 750	55.57
Charges sociales			2 744	6 316		3 572	56.56
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				1 125		1 125	100.00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges				0		0	100.00
Total des Charges d'exploitation (II)			57 119	242 893		185 774	76.48
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			5 078	35 840		30 762	85.83
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/05/2026	31/12/2025 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	5 078	35 840	30 762	85.83
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		5 376	5 376	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	62 197	278 733	216 536	77.69
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	57 119	248 269	191 150	76.99
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	5 078	30 464	25 386	83.33

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/05/2026	Exercice N-1 31/12/2025 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 900	316	13 584	NS
21820000 Materiel de transport	18 084	4 500	13 584	301.87
28182000 Amort matériel de transport	4 184	4 184		
Total II	13 900	316	13 584	NS
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	27 432	40 067	12 635	31.54
41100000 Collectif client	27 432	40 067	12 635	31.54
AUTRES CREANCES	31 448	26 680	4 768	17.87
40100000 Collectif fournisseur	2 822	300	2 522	840.84
44562400 Tva sur immo.taux normal	916		916	
44566000 Tva deductible	2 093	548	1 545	281.77
44567000 Credit de tva a reporter	11 266	11 581	315	2.72
44580000 Taxes sur ca a regular. ou en	13 651	14 251	600	4.21
44586000 tva a regulariser	700		700	
DISPONIBILITES	1 597	9 375	7 778	82.97
51200000 Banque qonto	1 597	9 375	7 778	82.97
Total III	60 477	76 123	15 646	20.55
TOTAL GENERAL	74 376	76 438	2 062	2.70

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/05/2026	Exercice N-1 31/12/2025 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAL		1 000	1 000		
10100000 Capital		1 000	1 000		
RESERVE LEGALE		100	100		
10610000 Réserves légales		100	100		
AUTRES RESERVES		36 096		36 096	
10680000 AUTRES RESERVES		36 096		36 096	
REPORT A NOUVEAU			5 631	5 631	100.00
11000000 Report à nouveau			5 631	5 631	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		5 078	30 464	25 386	83.33
Total I		42 274	37 196	5 078	13.65
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		21	83	61	74.37
45510000 Cc kouassi		21	83	61	74.37
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		4 586	10 455	5 870	56.14
40100000 Collectif fournisseur		386	6 855	6 470	94.37
40810000 fournisseurs FNP		4 200	3 600	600	16.67
DETTES FISCALES ET SOCIALES		17 480	18 689	1 209	6.47
42100000 Remuneration		195	1 976	1 780	90.12
43100000 Urssaf salaries		5 400	5 948	547	9.20
43720000 pro btp retraite et prevoyance		2 135	1 747	388	22.20
43750000 CAISSE CIBTP		1 245		1 245	
44210000 Prélèvement PAS		45		45	
44400000 Etat impots sur les benefices		5 376	5 376		
44571000 TVA COLLECTEE 20%		494		494	
44571200 Tva collectee 5.5%		396		396	
44571400 TVA COLLECTEE 20%		356		356	
44571800 Tva collectee 10%		1 837	3 642	1 805	49.57
AUTRES DETTES		10 016	10 016		
46700000 Autres comptes debit. ou credi		10 016	10 016		
Total IV		32 102	39 243	7 140	18.19
TOTAL GENERAL		74 376	76 438	2 062	2.70

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/05/2026	% CA	Exercice N-1 31/12/2025 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION VENDUE	62 197	100.00	272 908	100.00	210 711	77.21
PRODUCTION VENDUE	62 197	100.00	272 908	100.00	210 711	77.21
70610000 Prestations 10%	26 263	42.23	215 683	79.03	189 420	87.82
70620000 Prestations 20%	4 245	6.83	5 915	2.17	1 670	28.23
70630000 Prestations autoliquidés	31 688	50.95	51 310	18.80	19 622	38.24
PRODUCTION DE L'EXERCICE	62 197	100.00	272 908	100.00	210 711	77.21
MARGE COMMERCIALE + PRODUCTION DE L'EXERCICE	62 197	100.00	272 908	100.00	210 711	77.21
CONSO. DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	45 856	73.73	219 355	80.38	173 499	79.10
60100000 Achats de matières	15 503	24.93	123 899	45.40	108 396	87.49
60400000 traitement déchets	48	0.08	303	0.11	255	84.04
60610000 Fournitures non stockables			33	0.01	33	100.00
60613000 Carburant	3 406	5.48	6 280	2.30	2 873	45.76
60630000 Fournit. entretien petit equ	1 883	3.03	7 618	2.79	5 735	75.28
60640000 Fournitures administratives	46	0.07	61	0.02	16	25.42
61100000 Sous traitance	5 370	8.63	10 169	3.73	4 799	47.19
61320000 Locations immobilières	3 754	6.04	10 954	4.01	7 200	65.73
61350000 Locations divers	737	1.19	148	0.05	589	398.94
61400000 Charges locatives	120	0.19	360	0.13	240	66.67
61510000 Entretien et reparations	158	0.25	1 588	0.58	1 430	90.03
61560000 Maintenance	279	0.45	1 192	0.44	913	76.57
61600000 Primes d'assurance	1 855	2.98	3 720	1.36	1 865	50.13
61800000 formation			384	0.14	384	100.00
62260000 Honoraires	500	0.80	3 000	1.10	2 500	83.33
62265000 Autres honoraires	667	1.07	3 083	1.13	2 416	78.37
62510000 Voyages et déplacements	10 871	17.48	45 352	16.62	34 481	76.03
62600000 Frais telecom	467	0.75	708	0.26	241	34.02
62700000 Services bancaires et assimilé	191	0.31	503	0.18	312	62.06
VALEUR AJOUTEE	16 341	26.27	53 553	19.62	37 212	69.49
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 523	2.45	350	0.13	1 173	335.09
63330000 Part. employ. a form. prof. c	19	0.03			19	
63350000 formation prof continue			350	0.13	350	100.00
63511000 Contrib. eco. territoriale	1 504	2.42			1 504	
CHARGES DE PERSONNEL	9 740	15.66	22 062	8.08	12 323	55.85
64100000 Remunerations du personnel	6 996	11.25	15 746	5.77	8 750	55.57
64510000 Cotisations urssaf	1 231	1.98	5 215	1.91	3 984	76.40
64530000 Cotisations retraite/prevoyanc			974	0.36	974	100.00
64532000 charges retraite	121	0.19	69	0.03	52	75.82
64533000 charges prévoyance	147	0.24	59	0.02	89	151.43
64580000 COTIS CAISSE CONGES PAYES	1 245	2.00			1 245	
EXCÉDENT BRUT (OU INSUFFISANCE BRUTE) D'EXPLOIT.	5 078	8.16	31 141	11.41	26 062	83.69
DOTATIONS AUX AMORT., DÉPRÉCIATIONS ET PROVISION			1 125	0.41	1 125	100.00
68112000 Dot amort immobilisat corp			1 125	0.41	1 125	100.00

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/05/2026	% CA	Exercice N-1 31/12/2025 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
AUTRES PRODUITS	0		5 825	2.13	5 825	100.00
75800000 Produits divers gestion couran	0	0.00	1	0.00	1	92.70
75870000 indemnisations assurance			5 824	2.13	5 824	100.00
AUTRES CHARGES			0		0	100.00
65800000 Charges diverses gestion coura			0	0.00	0	100.00
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (BÉNÉFICE OU PERTE)	5 078	8.16	35 840	13.13	30 762	85.83
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (BÉNÉF. OU PERTE)	5 078	8.16	35 840	13.13	30 762	85.83
IMPOT SUR LES BENEFICES			5 376	1.97	5 376	100.00
69500000 Impot sur les benefices			5 376	1.97	5 376	100.00
RESULTAT NET	5 078	8.16	30 464	11.16	25 386	83.33
+/- VALUES SUR CESSIONS D'IMMOS FI						
+/- VALUES SUR CESSIONS D'IMMOS (RÉSULT. EXCEPT.)						

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/05/2026	Exercice N-1 31/12/2025 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	62 197	272 908	210 711	77.21
70610000 Prestations 10%	26 263	215 683	189 420	87.82
70620000 Prestations 20%	4 245	5 915	1 670	28.23
70630000 Prestations autoliquidés	31 688	51 310	19 622	38.24
Chiffre d'affaires NET	62 197	272 908	210 711	77.21
AUTRES PRODUITS	0	5 825	5 825	100.00
75800000 Produits divers gestion couran	0	1	1	92.70
75870000 indemnisations assurance		5 824	5 824	100.00
Total des Produits d'exploitation	62 197	278 733	216 536	77.69
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	15 503	123 899	108 396	87.49
60100000 Achats de matieres	15 503	123 899	108 396	87.49
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	30 353	95 457	65 103	68.20
60400000 traitement déchets	48	303	255	84.04
60610000 Fournitures non stockables		33	33	100.00
60613000 Carburant	3 406	6 280	2 873	45.76
60630000 Fournit. entretien petit equ	1 883	7 618	5 735	75.28
60640000 Fournitures administratives	46	61	16	25.42
61100000 Sous traitance	5 370	10 169	4 799	47.19
61320000 Locations immobilières	3 754	10 954	7 200	65.73
61350000 Locations divers	737	148	589	398.94
61400000 Charges locatives	120	360	240	66.67
61510000 Entretien et reparations	158	1 588	1 430	90.03
61560000 Maintenance	279	1 192	913	76.57
61600000 Primes d'assurance	1 855	3 720	1 865	50.13
61800000 formation		384	384	100.00
62260000 Honoraires	500	3 000	2 500	83.33
62265000 Autres honoraires	667	3 083	2 416	78.37
62510000 Voyages et déplacements	10 871	45 352	34 481	76.03
62600000 Frais telecom	467	708	241	34.02
62700000 Services bancaires et assimile	191	503	312	62.06
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 523	350	1 173	335.09
63330000 Part. employ. a form. prof. c	19		19	
63350000 formation prof continue		350	350	100.00
63511000 Contrib. eco. territoriale	1 504		1 504	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	6 996	15 746	8 750	55.57
64100000 Remunerations du personnel	6 996	15 746	8 750	55.57
CHARGES SOCIALES	2 744	6 316	3 572	56.56
64510000 Cotisations urssaf	1 231	5 215	3 984	76.40
64530000 Cotisations retraite/prevoyanc		974	974	100.00
64532000 charges retraite	121	69	52	75.82
64533000 charges prévoyance	147	59	89	151.43
64580000 COTIS CAISSE CONGES PAYES	1 245		1 245	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		1 125	1 125	100.00
68112000 Dot amort immobilisat corp		1 125	1 125	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/05/2026	Exercice N-1 31/12/2025 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES CHARGES		0	0	100.00
65800000 Charges diverses gestion coura		0	0	100.00
Total des Charges d'exploitation	57 119	242 893	185 774	76.48
Résultat d'exploitation	5 078	35 840	30 762	85.83
Résultat courant avant impôts	5 078	35 840	30 762	85.83
IMPOTS SUR LES BENEFICES		5 376	5 376	100.00
69500000 Impot sur les benefices		5 376	5 376	100.00
Total des produits	62 197	278 733	216 536	77.69
Total des charges	57 119	248 269	191 150	76.99
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	5 078	30 464	25 386	83.33

Société ITS ENERGIES 33
AVENUE DU PERIGORD

33370 POMPIGNAC

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Activité principale de l'entreprise :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose
ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

Fait à LORMONT
Le



AUDIT OUEST CONSEILS

20 Avenue de la libération

33310 LORMONT

Société ITS ENERGIES 33

AVENUE DU PERIGORD

33370 POMPIGNAC

COMPTES ANNUELS du 01/01/2025 au 31/12/2025

COMPTES ANNUELS

- *Analyse de votre entreprise*
- *Bilan, Indicateurs financiers*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe ANC 2022-06*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*

DOSSIER FISCAL

- *Liasse 2065*

DOSSIER DE GESTION

- *Bilan synthétique*
- *Détail bilan synthétique*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- *Equilibre financier*
- *Tableau de financement*
- *Du résultat à la trésorerie*
- *Ratios*

AUDIT OUEST CONSEILS

20 Avenue de la libération

33310 LORMONT

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Société ITS ENERGIES 33
AVENUE DU PERIGORD
33370 POMPIGNAC

relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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 audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	75 789 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	272 908 Euros
- Résultat net comptable,	31 948 Euros

Fait à LORMONT
Le 25/11/2025

P/C AUDIT OUEST CONSEILS
Fouâd ZAÏMI

AUDIT OUEST CONSEILS
Société d'expertise-Comptable
802 851 386 00028
20, Avenue de la libération
33310 Lormont



Société ITS ENERGIES 33

AVENUE DU PERIGORD

33370 POMPIGNAC

COMPTES ANNUELS

AUDIT OUEST CONSEILS

20 Avenue de la libération

33310 LORMONT

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12
Immobilisations	316	1 441
Stocks et en cours		
Créances	66 098	14 464
Disponibilités	9 375	1 766
Comptes de régularisation		
TOTAL DE L'ACTIF	75 789	17 671
Capitaux propres (Dont résultat)	38 680 31 948	6 731 411
Provisions risques et charges		
Dettes financières	57	0
Dettes d'exploitation	37 053	10 939
Comptes de régularisation		
TOTAL DU PASSIF	75 789	17 671

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12
Ventes de marchandises Production de l'exercice	272 908	160 589
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises		
Marge brute de production % CA Production exercice	150 431 55.12	111 707 69.56
Marge brute globale % CA	150 431 55.12	111 707 69.56
Valeur ajoutée % CA	55 226 20.24	72 796 45.33
Excédent brut d'exploitation % CA	32 814 12.02	1 042 0.65
Résultat courant % CA	37 513 13.75	83 0.05
Résultat net % CA	31 948 11.71	411 0.26

RATIOS	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12
Rotation des stocks (en nombre de jours)		
Crédit moyen client (en nombre de jours)	52.85	
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	13.49	
Solvabilité à court terme	2.03	1.48
Autonomie financière	1.04	0.62

BILAN AU 31/12/2025

ACTIF				PASSIF			
	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024	Ecart %		Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024	Ecart %
Immob.incorporelles nettes				Capital	1 000	1 000	
Immob.corporelles nettes	316	1 441	78.09	Résultat de l'exercice	31 948	411	NS
Immob.financières				Prélèvements, distributions			
				Autres fonds propres	5 731	6 143	6.70
ACTIF IMMOBILISE	316	1 441	78.09	FONDS PROPRES	38 680	6 731	474.62
				Provisions réglementées			
Stock matières, marchandises				Prov.risques et charges			
Produits finis				Subventions			
Travaux en cours				Emprunts à plus d'un an			
STOCKS ET EN COURS				DETTES LONG TERME			
Avances fournisseurs				CAPITAUX STABLES	38 680	6 731	474.62
Créances clients	40 067			Emprunts à court terme			
Autres créances	26 031	14 464	79.98	Avances clients			
Comptes de régularisation				Dettes fournisseurs	8 159		
VALEURS REALISABLES	66 098	14 464	357.00	Dettes fiscales et sociales	18 878	10 939	72.58
Disponibilités	9 375	1 766	430.75	Autres dettes	10 072	0	NS
ACTIF CIRCULANT	75 474	16 230	365.02	Comptes de régularisation			
TOTAL GENERAL	75 789	17 671	328.90	Concours bancaires			
				DETTES COURT TERME	37 110	10 939	239.23
				TOTAL GENERAL	75 789	17 671	328.90

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024	Ecart
Rotation des stocks			
Délai de paiement clients	52.85		52.85
Délai de paiement fournisseurs	13.49		13.49
Fonds de roulement en jours	50.61	11.86	38.75
Utilisation du fonds de roulement	50.61	11.86	38.75
Trésorerie en jours	12.37	3.96	8.41
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Frais d'établissement (II)						
	Immobilisations incorporelles :						
	Frais de développement						
	Conces., brevets, licences, marques, procédés, solutions infor., droits et valeurs similaires						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles :						
	Terrains						
ACTIF CIRCULANT	Constructions						
	Install. techniques, matériel et outillage indus.						
	Autres immobilisations corporelles	4 500	4 184	316	1 441	1 125	78.09
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations financières (1) :						
	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations financières						
	Total de l'actif immobilisé (III)	4 500	4 184	316	1 441	1 125	78.09
	Stocks et en-cours :						
	Matières premières et autres approvision.						
	En-cours de production						
	Produits finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (2) :						
	Créances Clients et Comptes rattachés	40 067		40 067		40 067	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances	26 031		26 031	14 464	11 567	79.98
	Charges constatées d'avance						
	Capital souscrit appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement :						
	Actions propres						
	Autres titres						
	Instruments fi. à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	9 375		9 375	1 766	7 609	430.75
	Total de l'actif circulant (IV)	75 474		75 474	16 230	59 244	365.02
	Frais d'émission des emprunts (V)						
TOTAL GENERAL	Primes de remboursement des emprunts (VI)						
	Écarts de conversion et diff. d'évaluation (VII)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)		79 974	4 184	75 789	17 671	58 119	328.90

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à moins d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12		Exercice N-1 31/12/2024 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	1 000		1 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Ecarts d'équivalence						
	Réserves						
	Réserve légale	100		100			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	5 631		6 043		411	6.81
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		31 948		411		32 360	NS
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total des capitaux propres (I)		38 680		6 731		31 948	474.62
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total autres fonds propres (I bis)							
PROVISIONS							
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
Total des provisions (II)							
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit						
	Emprunts et dettes financières diverses	57		0		56	NS
	Instruments financiers à terme						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 159				8 159	
	Dettes fiscales et sociales	18 878		10 939		7 939	72.58
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	10 016				10 016	
	Produits constatés d'avance						
Total des dettes (III)		37 110		10 939		26 170	239.23
Ecarts de conversion passif (IV)							
TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)		75 789		17 671		58 119	328.90

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

37 110

10 939

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	272 908		272 908	160 589		112 320	69.94
Montant net du chiffre d'affaires	272 908		272 908	160 589		112 320	69.94
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions							
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions							
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles							
Autres produits			5 825			5 825	
Total des Produits d'exploitation (I)			278 733	160 589		118 144	73.57
Charges d'exploitation							
Achats de marchandises							
Variation de stock							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			122 174	48 882		73 292	149.94
Variation de stock							
Autres achats et charges externes (1)			95 508	38 911		56 598	145.46
Impôts, taxes et versements assimilés			350	119		231	194.12
Salaires			15 746	70 025		54 279	77.51
Cotisations sociales			6 316	1 610		4 706	292.24
Dotations aux amortissements et aux dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 125	1 125		0	0.00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées							
Autres charges			0			0	
Total des Charges d'exploitation (II)			241 220	160 672		80 548	50.13
1 RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			37 513	83		37 597	NS
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun :							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation (2)						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)						
Autres intérêts et produits assimilés (2)						
Reprises sur dépréciations et provisions						
Différences positives de change						
Produits des cessions d'immobilisations financières						
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie						
Total des produits financiers (V)						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées (3)						
Différences négatives de change						
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées						
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie						
Total des charges financières (VI)						
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)						
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		37 513		83	37 597	NS
Produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles (VIII)				328	328	100.00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				328	328	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		5 565			5 565	
Total des produits (I+III+V+VII)		278 733		160 589	118 144	73.57
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		246 785		161 000	85 785	53.28
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		31 948		411	32 360	NS

(2) Dont produits concernant les entreprises liées
(3) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		316	1 441	1 125	78.09
21820000 Materiel de transport		4 500	4 500		
28182000 Amort matériel de transport		4 184	3 059	1 125	36.77
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE III		316	1 441	1 125	78.09
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		40 067		40 067	
41100000 Collectif client		40 067		40 067	
AUTRES CREANCES		26 031	14 464	11 567	79.98
44566000 Tva deductible		199	1	199	NS
44567000 Credit de tva a reporter		11 581	14 463	2 882	19.93
44580000 Taxes sur ca a regular. ou en		14 251		14 251	
DISPONIBILITES		9 375	1 766	7 609	430.75
51200000 Banque qonto		9 375	1 766	7 609	430.75
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (IV)		75 474	16 230	59 244	365.02
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI+VII)		75 789	17 671	58 119	328.90

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
CAPITAL	1 000	1 000		
10100000 Capital	1 000	1 000		
RESERVE LEGALE	100	100		
10610000 Réserves légales	100	100		
REPORT A NOUVEAU	5 631	6 043	411-	6.81-
11000000 Report à nouveau	5 631	6 043	411-	6.81-
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	31 948	411-	32 360	NS
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES I	38 680	6 731	31 948	474.62
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	57	0	56	NS
45510000 Cc kouassi	57	0	56	NS
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	8 159		8 159	
40100000 Collectif fournisseur	4 559		4 559	
40810000 fournisseurs FNP	3 600		3 600	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	18 878	10 939	7 939	72.58
42100000 Remuneration	1 976	418	1 558	372.72
43100000 Urssaf salaries	5 948	6 835	887-	12.98-
43700000 Autres organismes		2 579	2 579-	100.00-
43720000 pro btp retraite et prevoyance	1 747		1 747	
44400000 Etat impots sur les benefices	5 565	1 102	4 463	404.99
44562400 Tva sur immo.taux normal		0	0-	100.00-
44571200 Tva collectee 5.5%		0	0-	100.00-
44571800 Tva collectee 10%	3 642	5	3 638	NS
AUTRES DETTES	10 016		10 016	
46700000 Autres comptes debit. ou credi	10 016		10 016	
TOTAL DES DETTES III	37 110	10 939	26 170	239.23
TOTAL GÉNÉRAL (I+Ibis+II+III+IV)	75 789	17 671	58 119	328.90

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	272 908	160 589	112 320	69.94
70610000 Prestations10%	215 683	129 772	85 911	66.20
70620000 Prestations 20%	5 915	17 332	11 417	65.87
70630000 Prestations autoliquidés	51 310	13 484	37 826	280.53
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	272 908	160 589	112 320	69.94
AUTRES PRODUITS	5 825		5 825	
75800000 Produits divers gestion couran	1		1	
75870000 indemnisations assurance	5 824		5 824	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	278 733	160 589	118 144	73.57
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	122 174	48 882	73 292	149.94
60100000 Achats de matieres	122 174	48 882	73 292	149.94
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	95 508	38 911	56 598	145.46
60400000 traitement déchets	303		303	
60610000 Fournitures non stockables	33	945	912	96.51
60613000 Carburant	6 279		6 279	
60630000 Fournit. entretien petit equ	7 618	3 878	3 740	96.44
60640000 Fournitures administratives	61	9	52	550.37
61100000 Sous traitance	10 169		10 169	
61320000 Locations immobilieres	10 954	9 250	1 704	18.42
61350000 Locations divers	148	204	56	27.59
61400000 Charges locatives	360		360	
61510000 Entretien et reparations	1 588	4 587	2 999	65.38
61560000 Maintenance	1 192		1 192	
61600000 Primes d'assurance	3 720	6 835	3 115	45.57
61800000 formation	384		384	
62260000 Honoraires	3 000		3 000	
62265000 Autres honoraires	3 083		3 083	
62510000 Voyages et déplacements	45 404	11 022	34 381	311.92
62600000 Frais telecom	708	1 369	661	48.30
62700000 Services bancaires et assimile	503	811	308	37.97
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	350	119	231	194.12
63350000 formation prof continue	350		350	
63511000 Contrib. eco. territoriale		119	119	100.00
SALAIRES	15 746	70 025	54 279	77.51
64100000 Remunerations du personnel	15 746	67 571	51 825	76.70
64143000 Primes et gratifications diver		2 454	2 454	100.00
COTISATIONS SOCIALES	6 316	1 610	4 706	292.24
64510000 Cotisations urssaf	5 215	600	4 615	769.21
64530000 Cotisations retraite/prevoyanc	974	725	249	34.39
64532000 charges retraite	69		69	
64533000 charges prévoyance	59		59	
64750000 Medecine du travail		285	285	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	1 125	1 125	0	0.00
68112000 Dot amort immobilisat corp	1 125	1 125	0	0.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES CHARGES	0		0	
65800000 Charges diverses gestion coura	0		0	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	241 220	160 672	80 548	50.13
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I -II)	37 513	83	37 597	NS
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV + V - VI)	37 513	83	37 597	NS
TOTAL (VIII)		328	328	100.00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		328	328	100.00
IMPOTS SUR LES BENEFICES (X)	5 565		5 565	
69500000 Impot sur les benefices	5 565		5 565	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	278 733	160 589	118 144	73.57
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	246 785	161 000	85 785	53.28
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	31 948	411	32 360	NS

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
COMPTES DE PASSIF			
40810000 fournisseurs FNP			3 600.00
31/12/2025 IV fournisseurs FNP		3 600.00	

Société ITS ENERGIES 33

AVENUE DU PERIGORD

33370 POMPIGNAC

DOSSIER FISCAL

AUDIT OUEST CONSEILS

20 Avenue de la libération

33310 LORMONT

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012025	et clos le	31122025	Régime simplifié d'imposition
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre				
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case				

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:														Adresse du siège social:															
Société ITS ENERGIES 33														AVENUE DU PERIGORD															
SIRET		9	1	1	8	4	5	6	9	1	0	0	0	1	1	33370 POMPIGNAC													
Adresse du principal établissement:														Ancienne adresse en cas de changement:															

REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

[illegible]

B. ACTIVITE

Activités exercées	Si vous avez changé d'activité, cochez la case
--------------------	--

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)

1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		Déficit	
Bénéfice imposable à 15%		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			
2. Plus-values		PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%	
Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées (art. 238 quinquies)	
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations					
Entreprises nouvelles, art 44 sexies	☐	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	☐	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	☐
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quinquies A	☐	Zone franche d'activité nouvelle génération art. 44 quaterdecies	☐	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quinquies	☐
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies	☐	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A	☐	Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies	☐
Société d'investissement immobilier cotée	☐	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	☐	Autres dispositifs	☐
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	

4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer :	dans le secteur productif, art. 244 quater W		
--	--	--	--

5. Contribution exceptionnelle sur l'IS (CES)	Base d'imposition	Chiffre d'affaires
		Taux d'imposition

6. Contribution pour les grandes entreprises de transport maritime (CTM)		Base d'imposition	Taux d'imposition
--	--	-------------------	-------------------

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%	
---	--

F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé
---	-----	-----	--

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
AUDIT OUEST CONSEILS 20 Avenue de la libération 33310 LORMONT <i>Tél:</i>		 <i>Tél:</i>	
		Identité du déclarant:	
		Date:	Lieu POMIGNAC
		Qualité et nom du signataire:	
		Signature	
Examen de conformité fiscale (ECF)			

N° 2065 bis
2026

G	RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS
---	--

H	RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)
---	--

I	DIVERS
---	--------

* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

REMUNERATIONS

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)

Solid Quatra

Société ITS ENERGIES 33

AVENUE DU PERIGORD

33370 POMPIGNAC

DOSSIER DE GESTION

AUDIT OUEST CONSEILS

20 Avenue de la libération

33310 LORMONT

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	bilan	31/12/2024 12	bilan	Euros	%
Immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles	316	0.42	1 441	8.15	1 125	78.09
Immobilisations financières						
ACTIF IMMOBILISE	316	0.42	1 441	8.15	1 125	78.09
Stocks et en cours						
Créances clients et comptes rattachés	40 067	52.87			40 067	
Autres créances	26 031	34.35	14 464	81.85	11 567	79.98
Disponibilités	9 375	12.37	1 766	10.00	7 609	430.75
ACTIF CIRCULANT	75 474	99.58	16 230	91.85	59 244	365.02
Comptes de régularisation						
TOTAL DE L'ACTIF	75 789	100.00	17 671	100.00	58 119	328.90

PASSIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	bilan	31/12/2024 12	bilan	Euros	%
Capital et réserves	6 731	8.88	7 143	40.42	411	5.76
Résultat (Bénéfice ou perte)	31 948	42.15	411	2.33	32 360	NS
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	38 680	51.04	6 731	38.09	31 948	474.62
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées						
Groupe et associés	57	0.07	0		56	NS
Concours bancaires courants						
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	8 159	10.77			8 159	
Autres dettes	28 894	38.12	10 939	61.90	17 955	164.14
DETTES	37 110	48.96	10 939	61.91	26 170	239.23
Comptes de régularisation						
TOTAL DU PASSIF	75 789	100.00	17 671	100.00	58 119	328.90

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	bilan	31/12/2024 12	bilan	Euros	%
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	316	0.42	1 441	8.15	1 125	78.09
21820000 Matériel de transport	4 500	5.94	4 500	25.47		
28182000 Amort matériel de transport	4 184	5.52	3 059	17.31	1 125	36.77
ACTIF IMMOBILISE	316	0.42	1 441	8.15	1 125	78.09
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	40 067	52.87			40 067	
41100000 Collectif client	40 067	52.87			40 067	
AUTRES CREANCES	26 031	34.35	14 464	81.85	11 567	79.98
44566000 Tva deductible	199	0.26	1	0.00	199	NS
44567000 Credit de tva a reporter	11 581	15.28	14 463	81.85	2 882	19.93
44580000 Taxes sur ca a regular. ou en	14 251	18.80			14 251	
DISPONIBILITES	9 375	12.37	1 766	10.00	7 609	430.75
51200000 Banque qonto	9 375	12.37	1 766	10.00	7 609	430.75
ACTIF CIRCULANT	75 474	99.58	16 230	91.85	59 244	365.02
TOTAL DE L'ACTIF	75 789	100.00	17 671	100.00	58 119	328.90

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	bilan	31/12/2024 12	bilan	Euros	%
CAPITAL ET RESERVES						
10100000 Capital	6 731	8.88	7 143	40.42	411-	5.76-
10610000 Réserves légales	1 000	1.32	1 000	5.66		
11000000 Report à nouveau	100	0.13	100	0.57		
	5 631	7.43	6 043	34.20	411-	6.81-
RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)	31 948	42.15	411-	2.33-	32 360	NS
CAPITAUX PROPRES	38 680	51.04	6 731	38.09	31 948	474.62
GROUPES ET ASSOCIES	57	0.07	0		56	NS
45510000 Cc kouassi	57	0.07	0	0.00	56	NS
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES	8 159	10.77			8 159	
40100000 Collectif fournisseur	4 559	6.02			4 559	
40810000 fournisseurs FNP	3 600	4.75			3 600	
AUTRES DETTES	28 894	38.12	10 939	61.90	17 955	164.14
42100000 Remuneration	1 976	2.61	418	2.36	1 558	372.72
43100000 Urssaf salaries	5 948	7.85	6 835	38.68	887-	12.98-
43700000 Autres organismes			2 579	14.59	2 579-	100.00-
43720000 pro btp retraite et prevoyance	1 747	2.31			1 747	
44400000 Etat impots sur les benefices	5 565	7.34	1 102	6.24	4 463	404.99
44562400 Tva sur immo.taux normal			0	0.00	0-	100.00-
44571200 Tva collectee 5.5%			0	0.00	0-	100.00-
44571800 Tva collectee 10%	3 642	4.81	5	0.03	3 638	NS
46700000 Autres comptes debit. ou credi	10 016	13.22			10 016	
DETTES	37 110	48.96	10 939	61.91	26 170	239.23
TOTAL DU PASSIF	75 789	100.00	17 671	100.00	58 119	328.90

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	CA	31/12/2024 12	CA	Euros	%
Ventes marchandises + Production	272 908	100.00	160 589	100.00	112 320	69.94
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	272 908	100.00	160 589	100.00	112 320	69.94
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	272 908	100.00	160 589	100.00	112 320	69.94
- Matières premières, approvisionnements consommés	122 174	44.77	48 882	30.44	73 292	149.94
- Sous traitance directe	303	0.11			303	
Marge brute de production	150 431	55.12	111 707	69.56	38 724	34.67
Marge brute globale	150 431	55.12	111 707	69.56	38 724	34.67
- Autres achats + charges externes	95 205	34.89	38 911	24.23	56 294	144.68
Valeur ajoutée	55 226	20.24	72 796	45.33	17 570	24.14
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	350	0.13	119	0.07	231	194.12
- Salaires du personnel	15 746	5.77	70 025	43.61	54 279	77.51
- Charges sociales du personnel	6 316	2.31	1 610	1.00	4 706	292.24
Excédent brut d'exploitation	32 814	12.02	1 042	0.65	31 772	NS
+ Autres produits de gestion courante	5 825	2.13			5 825	
- Autres charges de gestion courante	0				0	
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements	1 125	0.41	1 125	0.70	0	0.00
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	37 513	13.75	83	0.05	37 597	NS
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières						
Résultat courant	37 513	13.75	83	0.05	37 597	NS
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles			328	0.20	328	100.00
Résultat exceptionnel			328	0.20	328	100.00
- Impôt sur les bénéfices	5 565	2.04			5 565	
- Participation des salariés						
Résultat NET	31 948	11.71	411	0.26	32 360	NS

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2025 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2024 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	272 908	100.00	160 589	100.00	112 320	69.94
PRODUCTION VENDUE	272 908	100.00	160 589	100.00	112 320	69.94
70610000 Prestations10%	215 683	79.03	129 772	80.81	85 911	66.20
70620000 Prestations 20%	5 915	2.17	17 332	10.79	11 417	65.87
70630000 Prestations autoliquidés	51 310	18.80	13 484	8.40	37 826	280.53
PRODUCTION DE L'EXERCICE	272 908	100.00	160 589	100.00	112 320	69.94
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	122 174	44.77	48 882	30.44	73 292	149.94
60100000 Achats de matires	122 174	44.77	48 882	30.44	73 292	149.94
SOUS TRAITANCE DIRECTE	303	0.11			303	
60400000 traitement déchets	303	0.11			303	
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	150 431	55.12	111 707	69.56	38 724	34.67
MARGE BRUTE GLOBALE	150 431	55.12	111 707	69.56	38 724	34.67
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	95 205	34.89	38 911	24.23	56 294	144.68
60610000 Fournitures non stockables	33	0.01	945	0.59	912	96.51
60613000 Carburant	6 279	2.30			6 279	
60630000 Fourmit. entretien petit equ	7 618	2.79	3 878	2.41	3 740	96.44
60640000 Fournitures administratives	61	0.02	9	0.01	52	550.37
61100000 Sous traitance	10 169	3.73			10 169	
61320000 Locations immobilieres	10 954	4.01	9 250	5.76	1 704	18.42
61350000 Locations divers	148	0.05	204	0.13	56	27.59
61400000 Charges locatives	360	0.13			360	
61510000 Entretien et reparations	1 588	0.58	4 587	2.86	2 999	65.38
61560000 Maintenance	1 192	0.44			1 192	
61600000 Primes d'assurance	3 720	1.36	6 835	4.26	3 115	45.57
61800000 formation	384	0.14			384	
62260000 Honoraires	3 000	1.10			3 000	
62265000 Autres honoraires	3 083	1.13			3 083	
62510000 Voyages et déplacements	45 404	16.64	11 022	6.86	34 381	311.92
62600000 Frais telecom	708	0.26	1 369	0.85	661	48.30
62700000 Services bancaires et assimile	503	0.18	811	0.50	308	37.97
VALEUR AJOUTEE	55 226	20.24	72 796	45.33	17 570	24.14
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	350	0.13	119	0.07	231	194.12
63350000 formation prof continue	350	0.13			350	
63511000 Contrib. eco. territoriale			119	0.07	119	100.00
SALAIRES DU PERSONNEL	15 746	5.77	70 025	43.61	54 279	77.51
64100000 Remunerations du personnel	15 746	5.77	67 571	42.08	51 825	76.70
64143000 Primes et gratifications diver			2 454	1.53	2 454	100.00
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	6 316	2.31	1 610	1.00	4 706	292.24
64510000 Cotisations urssaf	5 215	1.91	600	0.37	4 615	769.21
64530000 Cotisations retraite/prevoyanc	974	0.36	725	0.45	249	34.39
64532000 charges retraite	69	0.03			69	
64533000 charges prévoyance	59	0.02			59	
64750000 Medecine du travail			285	0.18	285	100.00

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2025 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2024 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	32 814	12.02	1 042	0.65	31 772	NS
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	5 825	2.13			5 825	
75800000 Produits divers gestion couran	1	0.00			1	
75870000 indemnisations assurance	5 824	2.13			5 824	
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	0				0	
65800000 Charges diverses gestion coura	0	0.00			0	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	1 125	0.41	1 125	0.70	0	0.00
68112000 Dot amort immobilisat corp	1 125	0.41	1 125	0.70	0	0.00
RESULTAT D'EXPLOITATION	37 513	13.75	83	0.05	37 597	NS
RESULTAT COURANT	37 513	13.75	83	0.05	37 597	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES			328	0.20	328	100.00
67120000 Penalités			328	0.20	328	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL			328	0.20	328	100.00
IMPOT SUR LES BENEFICES	5 565	2.04			5 565	
69500000 Impot sur les benefices	5 565	2.04			5 565	
RESULTAT NET	31 948	11.71	411	0.26	32 360	NS

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12 Nbj CA	31/12/2024	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Capital et réserves	6 731	8.88	7 143	16.01	411	5.76
Résultat de l'exercice	31 948	42.14	411	0.92	32 360	NS
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	38 680	51.02	6 731	15.09	31 948	474.62
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées						
Groupes et associés	57	0.07	0		56	NS
CAPITAUX PERMANENTS	38 736	51.10	6 732	15.09	32 004	475.42
Actif net immobilisé	316	0.42	1 441	3.23	1 125	78.09
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	38 421	50.68	5 291	11.86	33 129	626.11
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours						
Créances clients et comptes rattachés	40 067	52.85			40 067	
Autres créances	26 031	34.34	14 464	32.42	11 567	79.98
Comptes de régularisation						
ACTIF CIRCULANT	66 098	87.19	14 464	32.42	51 635	357.00
Fournisseurs et comptes rattachés	8 159	10.76			8 159	
Autres dettes	28 894	38.11	10 939	24.52	17 955	164.14
Comptes de régularisation						
DETTES D'EXPLOITATION	37 053	48.88	10 939	24.52	26 114	238.73
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	29 045	38.31	3 525	7.90	25 520	724.02
Disponibilités	9 375	12.37	1 766	3.96	7 609	430.75
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	9 375	12.37	1 766	3.96	7 609	430.75

TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable		
Dotations aux amortissements et provisions		
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE		
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES		
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS		
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)		

**TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1) 31/12/202512	Variations (N-1) - (N-2) 31/12/202412
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS Stocks et en cours Clients et comptes rattachés Autres créances Comptes de régularisation VARIATION		
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE Fournisseurs et comptes rattachés Autres dettes Comptes de régularisation VARIATION		
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice		
VARIATION TRESORERIE Disponibilités Concours bancaires courants VARIATION		
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)		

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12
RESULTAT NET COMPTABLE		
± Non flux d'exploitation Dotations aux amortissements et provisions Reprises sur amortissements et provisions Plus ou moins-values sur cession d'actif Subventions d'investissements virées au résultat		
= Capacité d'autofinancement		
-		
= Autofinancement disponible		
+ Variation du B.F.R.		
= Trésorerie d'exploitation		
+ Ressources Cessions d'immobilisations Augmentation des capitaux propres Augmentations des comptes courants d'associés Augmentations des dettes financières Subventions reçues		
- Emplois Acquisitions d'immobilisations Charges à répartir sur plusieurs exercices Réduction des capitaux propres Dividendes Remboursements des comptes courants d'associés Remboursements des dettes financières		
= Variation de trésorerie		
+ Trésorerie initiale	1 766	3 667
TRESORERIE FINALE	1 766	3 667

RATIOS

	31/12/2025	12mois	31/12/2024	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES				
Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice				
Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues	122 174		48 882	
Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.				
CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS				
Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	40 067			
Chiffre d'affaires TTC	272 908	52.85	160 589	
Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.				
CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS				
Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	8 159			
Achats et charges externes TTC	217 682	13.49	87 792	
Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.				
RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME				
Créances à moins d'un an + Disponibilités	75 474		16 230	
Dettes à moins d'un an	37 110	2.03	10 939	1.48
Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.				
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE				
Capitaux propres	38 680		6 731	
Dettes	37 110	1.04	10 939	0.62
Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.				

Société ITS ENERGIES 33

AVENUE DU PERIGORD

33370 POMPIGNAC

COMPTES ANNUELS du 01/01/2025 au 30/06/2025

- *Compte rendu de mission*
- *Bilan actif-passif*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*

AUDIT OUEST CONSEILS

20 Avenue de la libération

33310 LORMONT

**COMPTE RENDU DE MISSION POUR L'ETABLISSEMENT
DE LA SITUATION INTERMEDIAIRE ARRETEE AU 30/06/2025**

La situation intermédiaire de l'entreprise

Société ITS ENERGIES 33
AVENUE DU PERIGORD

33370 POMPIGNAC

couvrant la période du 01/01/2025 au 30/06/2025 a été établie à partir des pièces, documents et informations fournis par l'entreprise. Elle se caractérise par les données suivantes :

-Total du bilan,	39 200 Euros
-Chiffre d'affaires,	140 709 Euros
-Résultat net comptable,	12 741 Euros

(avant retraitement de l'impôt sociétés, participation aux fruits de l'expansion intéressements et provisions règlementées)

Les contrôles et sondages que nous avons été amenés à effectuer sont ceux résultant des règles de diligences normales de la profession d'Expert-Comptable. Sauf mention expresse dans la présente situation, nous n'avons pas participé à l'inventaire physique des valeurs immobilisées et des valeurs d'exploitation.

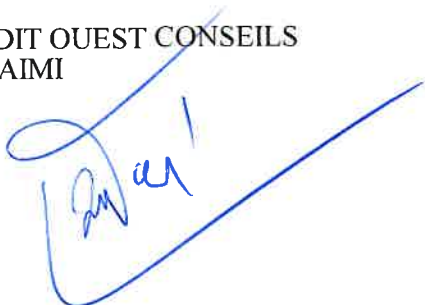
Toutefois, s'agissant d'une situation comptable intermédiaire, celle-ci, ne prétend pas à la rigueur d'un bilan de fin d'exercice et ne saurait engager, comme telle, la responsabilité de l'entreprise ou de ses conseils.

Elle se fixe pour objectif de donner suffisamment d'indication en terme d'analyse d'exploitation et de flux financiers bilantiels pour être un instrument de gestion pour les dirigeants de l'entreprise.

Nous restons à leur disposition pour tout commentaire et nous précisons que ce document ne peut être utilisé que conformément à son objet. Il ne peut être diffusé à quiconque que dans son intégralité.

Fait à LORMONT
Le 25/11/2025

P/C AUDIT OUEST CONSEILS
Fouâd ZAÏMI



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2025			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	4 500	3 622	878	1 441	562	39.04
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		4 500	3 622	878	1 441	562	39.04
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	17 212		17 212		17 212	
	Autres créances	19 607		19 607	14 464	5 143	35.56
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 503		1 503	1 766	263	14.91
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	38 322		38 322	16 230	22 092	136.12
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		42 822	3 622	39 200	17 671	21 530	121.84

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2025	Exercice N-1 31/12/2024	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	1 000	1 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	100	100		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
CAPITAUX PROPRES	Report à nouveau	5 631	6 043	411	6.81
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	12 741	411	13 152	NS
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	19 473	6 731	12 741	189.28
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	0	0	0	95.74
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
DETTES (1)	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 220		2 220	
	Dettes fiscales et sociales	7 492	10 939	3 447	31.51
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	10 016		10 016	
	Total IV	19 728	10 939	8 789	80.34
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		39 200	17 671	21 530	121.84

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

19 728

10 939

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	30/06/2025	CA	31/12/2024	CA	Euros	%
Ventes marchandises + Production	140 709	100.00	160 589	100.00	19 879	12.38
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	140 709	100.00	160 589	100.00	19 879	12.38
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	140 709	100.00	160 589	100.00	19 879	12.38
- Matières premières, approvisionnements consommés	62 308	44.28	48 882	30.44	13 426	27.47
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	78 402	55.72	111 707	69.56	33 305	29.81
Marge brute globale	78 402	55.72	111 707	69.56	33 305	29.81
- Autres achats + charges externes	46 543	33.08	38 911	24.23	7 632	19.61
Valeur ajoutée	31 859	22.64	72 796	45.33	40 937	56.24
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés			119	0.07	119	100.00
- Salaires du personnel	12 913	9.18	70 025	43.61	57 112	81.56
- Charges sociales du personnel	5 643	4.01	1 610	1.00	4 033	250.42
Excédent brut d'exploitation	13 303	9.45	1 042	0.65	12 261	NS
+ Autres produits de gestion courante	1				1	
- Autres charges de gestion courante						
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements	562	0.40	1 125	0.70	563	50.00
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	12 741	9.05	83	0.05	12 824	NS
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières						
Résultat courant	12 741	9.05	83	0.05	12 824	NS
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles			328	0.20	328	100.00
Résultat exceptionnel			328	0.20	328	100.00
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	12 741	9.05	411	0.26	13 152	NS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2025			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2024 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	140 709		140 709	160 589	19 879	12.38
Chiffre d'affaires NET	140 709		140 709	160 589	19 879	12.38
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			1		1	
Total des Produits d'exploitation (I)			140 710	160 589	19 879	12.38
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			62 308	48 882	13 426	27.47
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			46 543	38 911	7 632	19.61
Impôts, taxes et versements assimilés				119	119	100.00
Salaires et traitements			12 913	70 025	57 112	81.56
Charges sociales			5 643	1 610	4 033	250.42
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			562	1 125	563	50.00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (II)			127 969	160 672	32 703	20.35
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			12 741	83	12 824	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2025	Exercice N-1 31/12/2024	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	12 741	83	12 824	NS
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		328	328	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		328	328	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		328	328	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	140 710	160 589	19 879	12.38
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	127 969	161 000	33 031	20.52
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	12 741	411	13 152	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2025	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		878	1 441	562	39.04
21820000	Materiel de transport	4 500	4 500		
28182000	Amort matériel de transport	3 622	3 059	562	18.39
Total II		878	1 441	562	39.04
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		17 212		17 212	
41100000	Collectif client	6 916		6 916	
41810000	client fac	10 296		10 296	
AUTRES CREANCES		19 607	14 464	5 143	35.56
44566000	Tva deductible		1	1	100.00
44567000	Credit de tva a reporter	19 607	14 463	5 144	35.57
DISPONIBILITES		1 503	1 766	263	14.91
51200000	Banque qonto	1 503	1 766	263	14.91
Total III		38 322	16 230	22 092	136.12
TOTAL GENERAL		39 200	17 671	21 530	121.84

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2025	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAL		1 000	1 000		
10100000 Capital		1 000	1 000		
RESERVE LEGALE		100	100		
10610000 Réserves légales		100	100		
REPORT A NOUVEAU		5 631	6 043	411	6.81
11000000 Report à nouveau		5 631	6 043	411	6.81
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		12 741	411	13 152	NS
Total I		19 473	6 731	12 741	189.28
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		0	0	0	95.74
45510000 Cc kouassi		0	0	0	95.74
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		2 220		2 220	
40100000 Collectif fournisseur		2 220		2 220	
DETTES FISCALES ET SOCIALES		7 492	10 939	3 447	31.51
42100000 Remuneration			418	418	100.00
43100000 Urssaf salaries		5 061	6 835	1 774	25.96
43700000 Autres organismes			2 579	2 579	100.00
43730000 Retraite ag2r		1 495		1 495	
44400000 Etat impots sur les benefices			1 102	1 102	100.00
44562400 Tva sur immo.taux normal			0	0	100.00
44571200 Tva collectee 5.5%			0	0	100.00
44571800 Tva collectee 10%		936	5	931	NS
AUTRES DETTES		10 016		10 016	
46700000 Autres comptes debit. ou credi		10 016		10 016	
Total IV		19 728	10 939	8 789	80.34
TOTAL GENERAL		39 200	17 671	21 530	121.84

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2025	31/12/2024 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	140 709	160 589	19 879	12.38
70610000 Prestations 10%	106 498	129 772	23 275	17.93
70620000 Prestations 20%		17 332	17 332	100.00
70630000 Prestations autoliquidés	34 212	13 484	20 728	153.72
Chiffre d'affaires NET	140 709	160 589	19 879	12.38
AUTRES PRODUITS	1		1	
75800000 Produits divers gestion couran	1		1	
Total des Produits d'exploitation	140 710	160 589	19 879	12.38
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	62 308	48 882	13 426	27.47
60100000 Achats de matieres	62 308	48 882	13 426	27.47
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	46 543	38 911	7 632	19.61
60610000 Fournitures non stockables	33	945	912	96.51
60613000 Carburant	2 936		2 936	
60630000 Fournit. entretien petit equ	5 310	3 878	1 432	36.94
60640000 Fournitures administratives	59	9	50	529.27
61100000 Sous traitance	5 193		5 193	
61320000 Locations immobilieres	5 400	9 250	3 850	41.62
61350000 Locations divers	148	204	56	27.59
61400000 Charges locatives	180		180	
61510000 Entretien et reparations	812	4 587	3 775	82.30
61560000 Maintenance	841		841	
61600000 Primes d'assurance	2 039	6 835	4 796	70.17
62510000 Voyages et déplacements	22 866	11 022	11 844	107.45
62600000 Frais telecom	464	1 369	905	66.13
62700000 Services bancaires et assimile	261	811	549	67.78
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		119	119	100.00
63511000 Contrib. eco. territoriale		119	119	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	12 913	70 025	57 112	81.56
64100000 Remunerations du personnel	12 913	67 571	54 658	80.89
64143000 Primes et gratifications diver		2 454	2 454	100.00
CHARGES SOCIALES	5 643	1 610	4 033	250.42
64510000 Cotisations urssaf	4 669	600	4 069	678.17
64530000 Cotisations retraite/prevoyanc	974	725	249	34.39
64750000 Medecine du travail		285	285	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	562	1 125	563	50.00
68112000 Dot amort immobilisat corp	562	1 125	563	50.00
Total des Charges d'exploitation	127 969	160 672	32 703	20.35
Résultat d'exploitation	12 741	83	12 824	NS
Résultat courant avant impôts	12 741	83	12 824	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2025	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		328	328	100.00
67120000 Penalités		328	328	100.00
Total des Charges exceptionnelles		328	328	100.00
Résultat exceptionnel		328	328	100.00
Total des produits	140 710	160 589	19 879	12.38
Total des charges	127 969	161 000	33 031	20.52
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	12 741	411	13 152	NS