
Etats Financiers



Exercice du 01/01/2026 au 30/06/2026



« Une société dédiée aux Technologies Innovantes de Communication »

SOMMAIRE

BILAN	3
COMPTE DE RESULTAT	6
ANNEXE	10
REGLES ET METHODES COMPTABLES	11
NOTES SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RESULTAT	14

BILAN

Bilan actif

ACTIF	Situation 30/06/2026			Exercice 2025
	BRUT	Amort. Dépréciation (à déduire)	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
<i>Immobilisations incorporelles :</i>				
Frais de développement	2 864 127	2 862 821	1 306	2 611
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	141 283	139 683	1 600	2 823
Fonds commercial	488 855	440 800	48 055	48 055
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	-		-	-
<i>Immobilisations corporelles :</i>				
Terrains	628 933	-	628 933	628 933
Constructions	440 054	248 950	191 104	211 355
Installations techniques, matériel et outillage industriels	357 112	317 997	39 115	46 146
Autres immobilisations corporelles	252 701	206 519	46 182	34 128
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières ⁽¹⁾ :</i>				
Participations	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	4 195	-	4 195	6 205
Prêts			-	-
Autres immobilisations financières	24 115		24 115	24 115
Total de l'actif immobilisé (III)	5 201 375	4 216 770	984 606	1 004 371
<i>⁽¹⁾ Dont à moins d'un an</i>				
<i>Stocks et en-cours :</i>				
Matières premières et autres approvisionnements	390 016	51 476	338 540	532 895
En-cours de production	187 385	-	187 385	128 429
Produits finis	136 040	-	136 040	183 673
Marchandises	-	-	-	-
Avances et acomptes versés sur commandes	41 985		41 985	21 899
<i>Créances ⁽²⁾ :</i>				
Créances Clients et Comptes rattachés	492 431	407	492 025	730 490
Autres créances	77 538	-	77 538	397 794
Charges constatées d'avance	39 410		39 410	5 063
<i>Valeurs mobilières de placement :</i>				
Autres titres	1 091 531	64 250	1 027 281	442 925
Disponibilités	7 960 542		7 960 542	8 026 627
Total de l'actif circulant (IV)	10 416 878	116 133	10 300 745	10 469 794
<i>Frais d'émission des emprunts (V)</i>				
<i>Primes de remboursement des emprunts (VI)</i>				
<i>Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VII)</i>	851		851	3 325
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V + VI + VII)	15 619 103	4 332 902	11 286 201	11 477 490
(2) Dont à moins d'un an	651 364			1 136 035

Bilan passif

PASSIF	Situation 30/06/2026	Exercice 2025
Capital(dont versé : 246 372)	246 372	246 372
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 938 987	2 938 987
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence)		
Réserves :		
Réserve légale	24 637	24 637
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	409 609	409 609
Report à nouveau	6 646 009	7 369 099
Résultat de l'exercice [bénéfice ou perte]	- 21 767	- 723 091
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	550 884	477 433
Total des capitaux propres (I)	10 794 730	10 743 047
Provisions pour risques	851	73 264
Provisions pour charges	26 605	47 772
Total des provisions (II)	27 455	121 036
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-	-
Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾	6 817	6 817
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	135 225	88 433
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	207 442	271 546
Dettes fiscales et sociales	108 365	206 803
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 363	35 298
Produits constatés d'avance	-	-
Total des dettes ⁽¹⁾ (III)	459 210	608 897
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)	4 806	4 510
TOTAL GENERAL DU PASSIF (I + II + III + IV)	11 286 201	11 477 490
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	459 210	608 897
(2) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat

	Situation 30/06/2026	Situation 30/06/2025
Produits d'exploitation :		
Ventes de marchandises	-	13 708
Production vendue	1 695 448	3 575 666
Montant net du chiffre d'affaires	1 695 448	3 589 373
Production stockée	11 323	34 269
Production immobilisée	-	-
Subventions	-	-
Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions	71 415	565 871
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	-	5 084
Autres produits	18 811	46 444
Total des produits d'exploitation (I)	1 796 996	4 241 042
Charges d'exploitation :		
Achats de marchandises	-	13 536
Variations de stocks	-	-
Achats de matières premières et autres approvisionnements	751 395	1 615 919
Variation de stocks	166 521	128 325
Autres achats et charges externes ⁽¹⁾	286 771	464 138
Impôts, taxes et versements assimilés	78 413	56 501
Salaires	372 058	620 567
Cotisations sociales	149 703	204 130
Dotations aux amortissements et aux dépréciations :		
Sur immobilisations : dotations aux amortissement	41 565	44 165
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	-	-
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	78 081	718 846
Dotations aux provisions	-	-
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	1 221	
Autres charges	22 567	79 954
Total des charges d'exploitation (II)	1 948 295	3 946 082
(1) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 151 299	294 960
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun :		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		

	Situation 30/06/2026	Situation 30/06/2025
Produits financiers :		
De participation ⁽²⁾	-	-
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé ⁽²⁾		
Autres intérêts et produits assimilés ⁽²⁾	139 560	126 519
Reprises sur dépréciation et provisions	958 546	338 594
Différences positives de change	89 447	-
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	-	-
Total des produits financiers (V)	1 187 553	465 112
Charges financières :		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	65 101	444 673
Intérêts et charges assimilées ⁽³⁾	2 010	2 010
Différences négatives de change	1 897	442 862
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	915 563	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	-	55 000
Total des charges financières (VI)	984 571	944 545
2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)	202 982	- 479 433
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV + V - VI)	51 684	- 184 473
Produits exceptionnels (VII)	-	-
Charges exceptionnelles (VIII)	73 451	73 451
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	- 73 451	- 73 451
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-	-
Total des produits (I+III+V+VII)	2 984 549	4 706 154
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 006 317	4 964 078
BENEFICE OU PERTE	- 21 767	- 257 924
(2) Dont produits concernant les entités liées		
(3) Dont intérêts concernant les entités liées		

ANNEXE

Faits majeurs de l'exercice ayant une incidence comptable

Baisse du CA

Au 1^{er} semestre 2026, la société enregistre une baisse de son chiffre d'affaires « impression thermique » spécialement sur l'export.

Pour mémoire, l'activité se concentre uniquement sur l'impression thermique en 2026 mais le chiffre d'affaires hors impression thermique au 1^{er} semestre 2025 était de 277.536 €.

Liquidation de Nouvelle Staf

La société Nouvelle Staf a été liquidée au premier trimestre 2026. Sans activité sur la période, cela a conduit à constater :

- . une charge de 26 605 € sur le résultat d'exploitation (cf. Evénements significatifs survenus depuis le 30/06/2026),
- . une perte nette de 18.442 € sur le résultat financier correspondant à la perte sur la période de liquidation.

Hausse du dollar

Le premier semestre 2026 a été marqué par une grande volatilité du dollar mais son taux a globalement évolué à la hausse ce qui a permis de constater une différence de change positive de 87 k€ contre une différence de change négative de 443 k€ au 1^{er} semestre 2025 sur le résultat financier.

Evénements significatifs survenus depuis le 30/06/2026

Liquidation de Nouvelle Staf

Une transaction a été trouvée avec le bailleur des locaux de Nouvelle Staf qui a conduit à constater une charge de 26.605 € qui s'est traduite par la comptabilisation d'une dotation de provision pour charges au 30/06/2026.

Désignation de l'entreprise : SA TXCOM

Annexe au bilan avant répartition, dont le total est de 11.286.201 € et au compte de résultat de l'exercice, dégageant une perte de 21.767 €.

La situation a une durée de 6 mois, recouvrant la période du 01/01/2026 au 30/06/2026.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes semestriels.

Règles et méthodes comptables

Règles générales

Principes comptables et méthodes d'évaluation

Les comptes semestriels clos au 30 juin 2026 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables françaises, suivant les prescriptions du règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, tel que modifié par les règlements successifs de l'Autorité des Normes Comptables, et notamment par le règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Constructions	30 ans
Agencements et aménagements des constructions	10 à 20 ans
Installations techniques	5 à 15 ans
Matériels et outillage industriels	5 à 10 ans
Installations générales, agencements et aménagements divers	5 à 15 ans
Matériel de transport	3 à 5 ans
Matériel de bureau	3 à 5 ans
Matériel informatique	3 ans
Mobilier	10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

La réglementation en matière de fonds de commerce non amortis conduit à réaliser obligatoirement, au titre des exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, un test de dépréciation au moins une fois par exercice, qu'il existe ou non un indice de perte de valeur (PCG, art. 214-15).

Titres de participation

Les titres de participation, sont évalués à leur valeur d'acquisition. Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable à la clôture de l'exercice.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transports, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances et dettes

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Titres de placements

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur prix d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur achat.

Les valeurs mobilières ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice
- pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Produits et charges exceptionnels

Depuis le 1^{er} janvier 2026, Les produits et charges exceptionnels sont les produits et charges directement liés à un événement majeur et inhabituel. Par exception, les opérations purement fiscales, historiquement classées dans le résultat exceptionnel, restent comptabilisées en exceptionnel.

Engagement retraite

L'engagement envers les salariés au titre des indemnités de fin de carrière est estimé à 166.060 € au 30 juin 2026.

Pour rappel, cet engagement était de 208.571 € au 31 décembre 2025.

La méthode de calcul est la suivante :

Ne partent à la retraite volontaire que les salariés de plus de 65 ans.

L'évaluation des personnels concernés en fonction de leur âge actuel, de l'application d'un taux de rotation individualisé et de table de mortalité.

Le taux d'actualisation pris en compte est de 4,02%, le taux de progression retenu des rémunérations est de 3% et celui de rotation de l'effectif est dégressif selon l'âge (de 20% à 1% selon la tranche d'âge)

Effectif (ETP : Equivalent Temps Plein) – 30 juin

	2026 ETP	2025 ETP
Employés – ETAM	11,8	20,1
Cadres	3,2	6,4
Total	15,0	26,6

Consolidation

La société TXCOM n'établit plus des comptes consolidés, n'ayant plus de filiales.

Notes sur le bilan

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	En fin d'exercice
Frais de recherche et de développement	2 864 127			2 864 127
Fonds commercial	488 855		-	488 855
Concessions, brevets et droits similaires	159 073		17 791	141 283
Immobilisations incorporelles en cours	-			-
<i>Immobilisations incorporelles</i>	3 512 056	-	17 791	3 494 265
Terrains	628 933			628 933
Constructions sur sol propre	269 222			269 222
Constructions sur sol d'autrui	-			-
Constructions installations générales	170 832			170 832
Installations techniques et outillage industriel	357 112			357 112
Installations générales, agencements et divers	142 130	6 039		148 169
Matériel de transport	19 007	1 350		20 357
Matériel de bureau, informatique et mobilier	133 595	18 992	68 411	84 175
Emballages récupérables et divers	-			-
Avances et acomptes	-			-
<i>Immobilisations corporelles</i>	1 720 831	26 381	68 411	1 678 801
Participations mises en équivalence				
Autres participations	110 502		110 502	-
Autres titres immobilisés	6 205		2 010	4 195
Prêts et autres immobilisations financières	24 115			24 115
<i>Immobilisations financières</i>	140 822	-	112 512	28 310
TOTAL	5 373 709	26 381	198 714	5 201 376

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Virements de poste à poste	-	1 350		1 350
Acquisitions		25 031	-	25 031
Apports				
Créations				
<i>Augmentations de l'exercice</i>	-	26 381	-	26 381
Virements de poste à poste	-	1 350		1 350
Cessions			2 010	2 010
Scissions				-
Mises hors service	17 791	67 061	110 502	195 354
<i>Diminutions de l'exercice</i>	17 791	68 411	112 512	198 714

Immobilisations incorporelles

Frais de recherche et de développement

Les frais de recherche et de développement sont déterminés en fonction du temps consacré par chaque salarié aux différents projets auquel s'ajoutent les frais du bureau d'étude et des factures de sous-traitance.

Ils sont activés lorsque la direction estime que le projet a de véritables chances de réussite commerciale.

La décomposition de ces frais de recherche et de développement est présentée ci-dessous en prenant en compte les projets en cours.

	Montant Brut	Durée
Frais R&D 2007	263 978	4
Frais R&D 2008	263 609	4
Frais R&D 2009	116 798	4
Frais R&D 2010	371 189	4
Frais R&D 2011	230 106	4
Frais R&D 2012	240 043	4
Frais R&D 2013	302 395	4
Frais R&D 2014	297 552	4
Frais R&D 2015	130 830	4
Frais R&D 2016	192 717	4
Frais R&D 2017	200 458	4
Frais R&D 2018	22 971	4
Frais R&D 2019	97 833	4
Frais R&D 2020	31 060	4
Frais R&D 2021	-	4
Frais R&D 2022	84 467	4
Frais R&D 2023	18 121	4
<i>Frais de recherche et développement</i>	2 864 127	

Fonds commercial

	Achetés
TXCOM	90 000
ATTEL	30 000
AXIOHM	48 055
MAINTAG	50 000
DS DYNATEC	10 000
NAFTIS	12 000
Fonds commerciaux (ex-IDF Fournil)	255 000
TOTAL	495 055

	Brut	Dépréciation	Net
TXCOM	90 000	90 000	-
ATTEL	30 000	30 000	-
AXIOHM	48 055		48 055
MAINTAG	50 000	50 000	-
DS DYNATEC	3 800	3 800	-
NAFTIS	12 000	12 000	-
Fonds commerciaux (ex-IDF Fournil)	255 000	255 000	-
TOTAL	488 855	440 800	48 055

Immobilisations financières

Les autres titres immobilisés correspondent à la régularisation du transfert des actions et liquidités lié à la résiliation, en 2014, du contrat de liquidité qui avait été conclu par la société.

Amortissement des immobilisations

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements (ou venant en diminution de l'actif) :

Rubriques	Durée d'amortissement	Mode d'amortissement	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations dotations	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	4 ans	Linéaire	2 861 516	1 306		2 862 821
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 à 5 ans	Linéaire	156 250	2	16 569	139 683
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>			<i>3 017 766</i>	<i>1 307</i>	<i>16 569</i>	<i>3 002 504</i>
Terrains			0			-
Constructions sur sol propre	23 ans	Linéaire	50 882			50 882
Constructions sur sol d'autrui			0			-
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions	8 à 15 ans	Linéaire	177 817	20 250		198 068
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 à 5 ans	Linéaire	310 967	7 030		317 997
Installations générales, agencements et divers	5 à 15 ans	Linéaire	112 405	7 397		119 802
Matériel de transport	1 à 5 ans	Linéaire	18 408	1 939		20 347
Mat de bureau et informatique, mobilier	3 à 5 ans	Linéaire	129 791	3 640	67 061	66 370
Emballages récupérables et divers			0			-
<i>Total des amortissements sur immobilisations corporelles</i>			<i>800 270</i>	<i>40 257</i>	<i>67 061</i>	<i>773 466</i>
Total général			3 818 036	41 565	83 631	3 775 970

Etat des créances

Le total des créances brutes à la clôture de l'exercice d'élève à 3.164.663 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Libellés	Montant brut	Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			-
Autres immobilisations financières (dépôts versés)	24 115		24 115
<i>Total de l'actif immobilisé</i>	<i>24 115</i>	<i>-</i>	<i>24 115</i>
Clients douteux ou litigieux	1 761	1 761	
Créances clients et comptes rattachés	490 670	490 670	
Créances sociales	2 632	2 632	
Créances fiscales	51 061	51 061	
CC	16 320	16 320	
Autres	7 525	7 525	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	39 410	39 410	
Ecart conversion actif	851	851	
TOTAL	634 344	610 230	24 115

Produits à recevoir

Montants des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants :

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Clients : factures à établir	-
Fournisseurs : avoirs à recevoir	-
Etat - Produits à recevoir	34 909
Intérêts courus à recevoir	30 611
TOTAL	65 520

Capitaux propres

Composition du capital social

Le Capital social d'un montant de 246 372 € est décomposé de 1 231 860 titres d'une valeur nominale de 0,20€.

Affectation du résultat

	Montant
Report à nouveau de l'exercice précédent	7 369 099
Résultat de l'exercice précédent	- 723 091
Total des origines	6 646 009
Affectation aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à nouveau	6 646 009
Affectation de l'exercice	6 646 009

Tableau des variations des capitaux propres

	Solde au 01/01/2026	Affectations des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/06/2026
Capital	246 372				246 372
Primes d'émission	2 938 987				2 938 987
Réserve légale	24 637				24 637
Réserves générales	409 609				409 609
Report à nouveau	7 369 099	- 723 091			6 646 009
Résultat de l'exercice	- 723 091	723 091	- 21 767		- 21 767
Dividendes		-			-
Provisions réglementées	477 433		73 451		550 884
Total Capitaux propres	10 743 047	-	51 684	-	10 794 730

Provisions

Tableau des provisions et dépréciations

Provisions pour risques et charges					
Rubriques	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions reprises		Montant à la clôture de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions pour litiges	0	0			0
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change	3 325	851	3 325		851
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	117 711	26 605	117 711		26 605
TOTAL	121 036	27 455	121 036	0	27 455

Provisions pour dépréciations				
Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles	440 800			440 800
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	110 502	0	110 502	0
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours	23 642	51 476	23 642	51 476
Provisions sur comptes clients	407			407
Autres provisions pour dépréciation	774 780	64 250	774 780	64 250
TOTAL	1 350 131	115 726	908 924	556 933

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 328.791 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Etat des dettes				
Libellés	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts auprès des organismes de crédit	-	-	-	
Emprunts et dettes financières divers	6 817	6 817		
Fournisseurs et comptes rattachés	207 442	207 442		
Personnel et comptes rattachés	48 305	48 305		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	57 042	57 042		
Impôts sur les bénéfices	-	-		
Taxe sur la valeur ajoutée	-	-		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 017	3 017		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	-	-		
Autres dettes	1 363	1 363		
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	-			
Ecart conversion passif	4 806	4 806		
TOTAL	328 791	328 791	-	-

Le montant des « Emprunts et dettes financières divers » correspond aux dividendes restant à payer.

Charges à payer

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 964
Dettes fiscales et sociales	64 180
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres charges à payer	0
Avoir à établir	0
TOTAL	134 144

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges d'exploitation	39 410		
TOTAL	39 410		

Produits constatés d'avance

	Produit d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits d'exploitation	-		-
TOTAL	-	-	-

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés et reçus

Engagements donnés	Montant en €
Effets escomptés	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	166 060
Engagement de crédit-bail mobilier	
<i>Total</i>	166 060

Engagements reçus	Montant en €
Avals et cautions	
Clause de retour à meilleure fortune sur abandons de créances	
<i>Total</i>	-

Notes sur le compte de résultat

La décomposition du chiffre d'affaires sur la période se présente comme suit, en € :

	30/06/2026	30/06/2025	Variation
Activité Axiohm	1 695 448	3 361 837	- 1 666 389
Activité DS Synatec	-	179 164	- 179 164
Activité Naftis	-	32 925	- 32 925
Activité intragroupe "Boulangerie"	-	15 448	- 15 448
Autres		-	-
<i>Total Chiffre d'affaires</i>	1 695 448	3 589 373	- 1 893 925

Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel ne se décompose désormais que de dotations aux amortissements dérogatoires.