

TEMATACA
Société par actions simplifiée au capital de 50 000 euros
Siège social : 278 RUE DE ROSNY, 93100 MONTREUIL
RCS BOBIGNY 882 541 501

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 24 FÉVRIER 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2025

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2025 s'élevant à 567 683 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	567 683 euros
A titre de dividendes	160 000 euros
Soit 32 euros par action	

Le solde	407 683 euros

à porter en totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 1 235 627 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 160 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8 % perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 18,6 % (taux applicable au 1er janvier 2026). Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 24 février 2026

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

La société B H C C

Représentée par Mme Céline LESUEUR

Présidente

Signé par Celine LESUEUR
Le 27 févr. 2026

Signed with
Universign doc_BJMI
tx_aWEV1dgEOeO6

TEMATACA

Activités des centres de culture physique

278 RUE DE ROSNY
93100 MONTREUIL

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

Signé par Celine LESUEUR
Le 27 févr. 2026

Signed with
Universign doc_xK3
tx_aWEV1dgEOeO6



39 rue de l'Ormeteau
Parc de la Tuilerie
77500 CHELLES
Tél : 0160081630
E.mail : chelles@fiteco.com

Siren : 882541501

Bilan Actif

Signé par Celine LESUEUR
Le 27 févr. 2026

Signed with
Universign doc_xK3
tx_aWEV1dgEOeO6

	31/08/2025			31/08/2024
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	3 900	3 855	45	680
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences				
Fonds commercial (1)	25 000	19 491	5 509	9 080
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	654 465	102 870	551 595	573 410
Installations techniques, matériel et outillage industriels	23 160	12 776	10 384	2 800
Autres	913 053	427 581	485 472	497 715
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	96 530		96 530	96 530
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	1 716 108	566 573	1 149 535	1 180 215
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	11 446		11 446	13 589
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés	19 422		19 422	15 371
Autres créances	162 862		162 862	131 811
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	599 506		599 506	270 003
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	324 964		324 964	410 725
Charges constatées d'avance (3)				19 080
ACTIF CIRCULANT (II)	1 118 201		1 118 201	860 578
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	2 834 309	566 573	2 267 735	2 040 794
(1) Dont droit au bail			25 000	
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

Signé par Celine LESUEUR
Le 27 févr. 2026

Signed with
Universign doc_xK3
tx_aWEV1dgEOeO6

31/08/2025	31/08/2024
Net	Net

CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 50 000)	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	827 944	266 669
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	567 683	561 275
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES (I)	1 450 627	882 944
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS (III)		
DETTES FINANCIÈRES (1-3)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	495 056	674 500
Emprunts et dettes financières divers	212 666	330 132
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 107	81 895
Dettes fiscales et sociales	60 902	60 947
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	377	10 375
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES (IV)	817 108	1 157 849
Écarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	2 267 735	2 040 794
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/08/2025 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/08/2024 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 267 735,34 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 567 683,29 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 28/10/2025 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Signé par Celine LESUEUR
Le 27 févr. 2026

Signed with  doc_xK3
tx_aWEV1dgEOeO6

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.
Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

Signé par Celine LESUEUR
Le 27 févr. 2026

Signed with doc_xK3
Universign tx_aWEV1dgEOeO6

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Frais d'établissement = 3 900 E

Frais d'établissement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais de constitution	3 900	3 855	45	%
Frais de premier établissement				%
Frais d'augmentation de capital				%
TOTAL	3 900	3 855	45	

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 1 716 108 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	28 900			28 900
Immobilisations corporelles	1 492 978	97 700		1 590 678
Immobilisations financières	96 530			96 530
TOTAL	1 618 408	97 700		1 716 108

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 566 573 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	19 140	4 206		23 346
Immobilisations corporelles	419 052	124 161		543 227
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	438 192	128 367		566 573

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Frais de constitution	3 900	3 855	45	5 ans
Droit au bail	25 000	19 491	5 509	7 ans
Inst agts sol autrui	654 465	102 870	551 595	30 ans
Materiel industriel	23 160	12 776	10 384	de 3 à 10 ans
Inst gene agenc amenag divers	521 576	212 138	309 438	de 3 à 15 ans
Mat de bureau & mat informatiq	14 308	12 003	2 305	3 ans
Mobilier	377 168	203 439	173 729	de 4 à 10 ans
TOTAL	1 619 578	566 573	1 053 005	

Signé par Celine LESUEUR
Le 27 févr. 2026

Signed with doc_xK3
Universign tx_aWEV1dgEOeO6

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Etat des créances = 278 814 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	96 530		96 530
Actif circulant & charges d'avance	182 284	182 284	
TOTAL	278 814	182 284	96 530

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 8 898 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	2 024
Autres créances	6 874
Disponibilités	
TOTAL	8 898

Signé par Celine LESUEUR
Le 27 févr. 2026

Signed with doc_xK3
Universign tx_aWEV1dgEOeO6

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 50 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	5000	10,00	50 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	5000	10,00	50 000

4.2 - Etat des dettes = 817 108 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	495 056	194 530	300 526	
Dettes financières diverses	122 666	122 666		
Fournisseurs	48 107	48 107		
Dettes fiscales & sociales	60 902	60 902		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	90 377	90 377		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	817 108	516 582	300 526	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 54 167 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	737
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	32 469
Dettes fiscales & sociales	20 583
Autres dettes	377
TOTAL	54 167

Signé par Celine LESUEUR
Le 27 févr. 2026

Signed with doc_xK3
Universign tx_aWEV1dgEOeO6

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 2 238 572 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	187 048	8,36 %
Prestations de services	2 051 524	91,64 %
TOTAL	2 238 572	100,00 %

Signé par Celine LESUEUR
Le 27 févr. 2026

Signed with doc_xK3
Universign tx_aWEV1dgEOeO6

6 - AUTRES INFORMATIONS

Signé par Celine LESUEUR
Le 27 févr. 2026

Signed with  doc_xK3
tx_aWEV1dgEOeO6

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 8 898 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	2 024
Clients facture a etablir(4181000000)	2 024
Autres créances :	6 874
Associés c/c - intérêts courus(4558000000)	6 874
TOTAL	8 898

8.2 - Charges à payer = 54 167 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	737
Sur emp auprès ets de credit(1688400000)	737
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	32 469
Fourn factures non parvenues(4081000000)	32 469
Dettes fiscales et sociales :	20 583
Dettes pour congés payés(4282000000)	13 724
Personnel aut charges a payer(4286000000)	79
Charges soc / congés payés(4382000000)	4 440
Etat charges a payer(4486000000)	2 341
Autres dettes :	377
Divers - charges a payer(4686000000)	377
TOTAL	54 167

Signé par Celine LESUEUR
Le 27 févr. 2026

Signed with doc_xk3
Universign tx_aWEV1dgEOeO6

Compte de Résultat

Signé par Celine LESUEUR
Le 27 févr. 2026

Signed with doc_LwXQ
Universign tx_aWEV1dgEOeO6

	31/08/2025			31/08/2024
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	187 048		187 048	193 348
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	2 051 524		2 051 524	1 786 900
Chiffres d'affaires nets	2 238 572		2 238 572	1 980 248
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			5 500	1 333
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			1	7
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			2 244 074	1 981 589
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises			59 581	75 748
Variation de stock			2 142	8 441
Achats de matières premières et autres approvisionnements			181	489
Variation de stock				
Autres achats et charges externes (5)			929 552	732 889
Impôts, taxes et versements assimilés			49 211	41 329
Salaires et traitements			154 870	115 111
Charges sociales			47 228	31 591
Dotations aux amortissements sur immobilisations			128 381	117 226
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			111 767	99 030
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			1 482 914	1 221 854
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			761 160	759 734
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			9 191	863
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			9 191	863
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			10 678	13 965
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			10 678	13 965
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)			-1 487	-13 102
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)			759 673	746 633

Compte de Résultat (suite)

	31/08/2025	31/08/2024
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 172	1 034
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		760
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	4 172	1 794
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)	-4 172	-1 794
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	187 818	183 563
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 253 265	1 982 452
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 685 582	1 421 176
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	567 683	561 275
(1) Dont produits sur exercices antérieurs		
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		
(3) Dont produits entreprises liées		
(4) Dont intérêts entreprises liées		
(5) Dont Crédit-bail mobilier	71 814	71 814
(6) Dont Crédit-bail immobilier		

Signé par Celine LESUEUR
Le 27 févr. 2026

Signed with
Universign doc_LwXQ
tx_aWEV1dgEOeO6