

TESTOR

SIREN 408536282 · états financiers déposés au registre national des entreprises · exercice clos le 31/12/2025

Bilan — Actif	31/12/2025		31/12/2024	
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET
Autres immobilisations incorporelles AJ	2 875 €	2 875 €	0 €	0 €
Installations techniques, matériel et outillage AR	38 191 €	32 914 €	5 277 €	9 892 €
Autres immobilisations corporelles AT	279 531 €	214 531 €	65 000 €	38 242 €
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence CS	1 500 €	0 €	1 500 €	—
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II) BJ	322 097 €	250 320 €	71 777 €	48 134 €
Marchandises BT	119 560 €	0 €	119 560 €	219 789 €
Clients et comptes rattachés BX	251 409 €	0 €	251 409 €	236 165 €
Autres créances BZ	16 330 €	0 €	16 330 €	5 171 €
Disponibilités CF	280 530 €	0 €	280 530 €	127 985 €
Charges constatées d'avance CH	664 €	0 €	664 €	650 €
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III) CJ	668 494 €	0 €	668 494 €	589 760 €
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF CO	990 590 €	250 320 €	740 271 €	637 894 €

Contrôle : Actif immobilisé + actif circulant = total général.

	31/12/2025	31/12/2024
TESTOR · SIREN 408536282 · exercice clos le 31/12/2025		
Bilan — Passif		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel DA	78 000 €	78 000 €
Réserve légale DD	7 800 €	7 800 €
Autres réserves DG	360 334 €	341 219 €
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) DI	155 691 €	79 115 €
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) DL	601 824 €	506 134 €
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit DU	37 748 €	42 021 €
Emprunts et dettes financières divers DV	—	3 523 €
Dettes fournisseurs et comptes rattachés DX	52 467 €	73 228 €
Dettes fiscales et sociales DY	45 724 €	5 489 €
Autres dettes EA	2 507 €	7 499 €
TOTAL DETTES (IV) EC	138 446 €	131 760 €
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF EE	740 271 €	637 894 €

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

Ratios	31/12/2025	31/12/2024
TESTOR · SIREN 408536282 · exercice clos le 31/12/2025		
STRUCTURE		
Actif circulant	370 969 €	455 954 €
Actifs à court terme	651 499 €	583 939 €
Actif immobilisé brut	322 097 €	286 106 €
Actif immobilisé net	71 777 €	48 134 €
Capitaux permanents	639 572 €	551 678 €
Passif circulant	100 698 €	86 216 €
Autonomie financière	81.3 %	79.3 %
Autonomie financière (capitaux permanents)	94.1 %	91.7 %
Couverture des emplois stables	8.91	11.46
Vétusté des immobilisations corporelles	22.1 %	17.0 %
RENTABILITÉ		
ENDETTEMENT		
Dette bancaire nette	-242 782 €	-85 964 €
Ratio d'endettement	-40.3 %	-17.0 %
TRÉSORERIE		
Fonds de roulement net global	567 795 €	503 544 €
Besoin en fonds de roulement	270 271 €	369 738 €
Trésorerie nette	297 524 €	133 806 €
Liquidité générale	3.68	5.29

Contrôle : Bilan source équilibré (actif = passif) — les ratios en découlent.

Source : liasse fiscale déposée au registre national des entreprises (INPI). Seuls les postes dont la signification est établie par recoupement figurent ici. Les exercices déclarés confidentiels ne sont pas publiés.