

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST MALO - 3502 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 03/10/2025 - 6669 - 1994 B 40002 - 393 467 097 - A C D L

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2025	Net au 31/03/2024
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds Commercial	34 301		34 301	34 301
Autres immo.incorp.,avances & acptes	4 001	1 600	2 401	3 735
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles	189 256	155 458	33 797	32 359
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	1 716		1 716	1 716
Total	229 273	157 059	72 215	72 110
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	20 833		20 833	30 895
Créances				
Clients et comptes rattachés	75 895	2 916	72 979	78 497
Fournisseurs débiteurs				508
Personnel	450		450	1 260
Etat, impôts sur les bénéfices				33 112
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 096		5 096	1 545
Autres créances	19 000		19 000	10 962
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				287
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	127 518		127 518	206 917
Total	248 792	2 916	245 876	363 983
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	13 445		13 445	5 719
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
Total	13 445		13 445	5 719
TOTAL ACTIF	491 510	159 975	331 536	441 812

CERTIFIÉ CONFORME

UD

BILAN PASSIF

	Net au 31/03/2025	Net au 31/03/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	60 000	60 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	6 000	6 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	-0	226 339
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	67 990	-8 852
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	133 990	283 488
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	33 497	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 634	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 797	24 331
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	76 890	74 863
. Organismes sociaux	30 786	34 208
. Etat, impôts sur les bénéfices	7 734	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	13 081	12 070
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	679	852
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	842	82
Total	187 939	146 407
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	9 607	11 918
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	331 536	441 812

C D

ANNEXE

- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le Bilan Actif
- Notes sur le Bilan Passif
- Engagements financiers et autres informations



ANNEXE

Exercice clos le : 31/03/2025

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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



2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	☒
des titres de participation		☐	☐	☒
des autres titres immobilisés et des titres de placement		☐	☐	☒
Frais externes de formation		☐	☐	☐
nécessaires à la mise en service		☐	☐	☐
Coûts d'emprunts activables		☐	☐	☒
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation		☐	☐	☒
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	38 302			38 302
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	183 231	18 735	12 710	189 256
Immobilisations financières.....	1 716			1 716
Total.....	223 248	18 735	12 710	229 273
Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	266	1 334		1 600
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles...	150 872	16 276	11 690	155 458
Total.....	151 138	17 610	11 690	157 059
Dépréciations de l'actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		
Frais d'augmentation de capital.....		

Frais de développement :
Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :	34 301	
Eléments achetés.....	34 301	
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement
Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
			Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	LINEAIRE	3 ANS				
- dont frais de développement						
- dont fonds commercial						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	LINEAIRE	3 A 10 ANS				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises	30 895	20 833	30 895	20 833
Total.....	30 895	20 833	30 895	20 833

Dépréciation des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	1 700	1 700	
Actif circulant et charges constatées d'avance.	113 886	113 886	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances	2 880	400	364	2 916
Autres postes d'actif.....				
Total.....	2 880	400	364	2 916



3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) : 60000

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	6 000	10,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	6 000	10,00

Provisions :	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charge				
Total.....				

Etat des dettes :	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....				
Dettes financières diverses.....	600	600		
Fournisseurs.....	16 797	16 797		
Dettes fiscales et sociales.....	129 170	129 170		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	33 739	33 739		
Produits constatés d'avance.....	9 607	9 607		
Total.....	189 912	189 912		

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	3 097
Dettes fiscales et sociales.....	57 670
Autres dettes.....	842

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise



4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Frais de développement comptabilisés en charges au cours de l'exercice

Dettes garanties par des sûretés réelles Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagements donnés Non recensé

Intérêts sur emprunts.....
Avals et cautions.....
Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....
Crédit-bail mobilier..... 4 161
Crédit-bail immobilier.....
Locations longue durée.....
Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus Non recensé

Avals et cautions.....
Autres engagements reçus.....

Effectifs 15

Dont apprentis
Dont handicapés

Engagements de retraite et avantages similaires

Autres informations significatives

Informations sur les divergences constatées entre la variation des capitaux propres et le résultat de l'exercice :

- Capitaux propres à l'ouverture : 283 488 euros
- Résultat de l'exercice : 67 990 euros
- Dividendes : 217 488 euros
- Capitaux propres à la clôture : 133 990 euros



A C D L
Société par actions simplifiée
au capital de 60 000 euros
Siège social : Centre Commercial des Quatre Routes
QUEVERT
22100 DINAN

393 467 097 RCS SAINT MALO

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 17 SEPTEMBRE 2025

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2024 s'élevant à 67 990 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 67 990 euros

A titre de dividendes 67 990 euros

Soit 11,33 euros par action

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

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 mars 2022 :

55 000 euros, soit 9,17 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 %

Exercice clos le 31 mars 2023 :

55 000 euros, soit 9,17 euros par titre
dividendes éligibles à un abattement de 40 %

Exercice clos le 31 mars 2024 :

217 488 euros, soit 36,25 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 %

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 17 septembre 2025

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

Certifié conforme
Le Président

