

BILAN ACTIF

30/09/2024

ACTIF

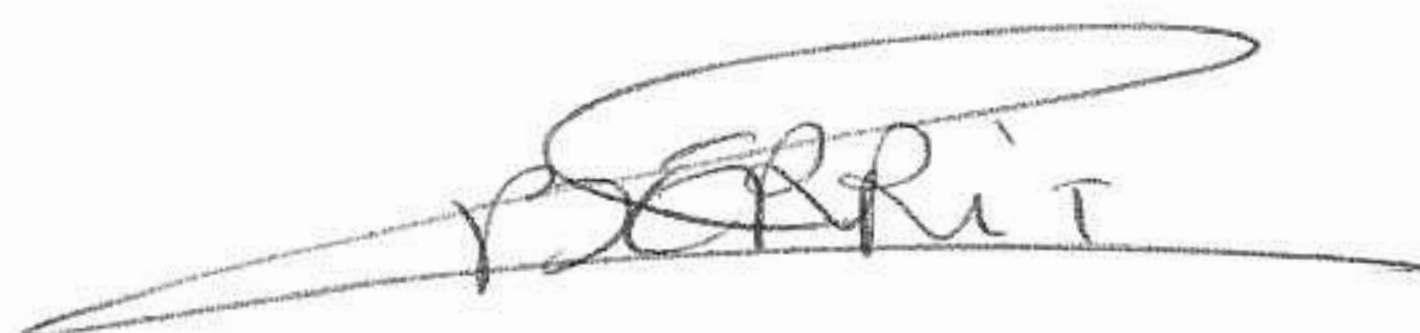
	Valeurs nettes au 30/09/24	Valeurs nettes au 30/09/23	Variation en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	45 725	45 725		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	979	1 311	-332	-25
Installations tech., matériel et outillag. indus	1 230	1 993	-763	-38
Autres immobilisations corporelles	29 955	47 540	-17 585	-37
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	4 995	4 995		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 200	1 200		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	84 083	102 764	-18 680	-18
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	11 051	4 002	7 049	176
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	127 522	177 808	-50 286	-28
Autres (3)	14 091	5 664	8 428	149
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	162 943	159 730	3 213	2
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	530 788	544 089	-13 301	-2
Charges constatées d'avance(3)	226	180	46	26
TOTAL ACTIF CIRCULANT	846 622	891 473	-44 851	-5
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	930 705	994 236	-63 531	-6

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Copie certifiée conforme



BILAN PASSIF

30/09/2024

PASSIF

	Valeurs au 30/09/24	Valeurs au 30/09/23	Variation en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 150 000)	150 000	150 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	15 000	15 000		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	395 196	427 530	-32 333	-8
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	76 053	67 667	8 386	12
SITUATION NETTE	636 250	660 196	-23 947	-4
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	636 250	660 196	-23 947	-4
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	28 123	46 112	-17 990	-39
Emprunts et dettes financières diverses (3)	73 824	49 577	24 246	49
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	167 393	205 063	-37 671	-18
Dettes fiscales et sociales	25 117	33 287	-8 170	-25
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	294 456	334 040	-39 584	-12
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	930 705	994 236	-63 531	-6
(1) Dont à plus d'un an	16 954	28 111		
(1) Dont à moins d'un an	277 502	305 929		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

Copie certifiée conforme



SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

6100132 - SAS ARH

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

	Produites	Informations	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			NA
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			NA

PERRI
copie certifiée
conformément
NR

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

6100132 - SAS ARH

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 30/09/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Installations techniques	3 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	2 à 5 ans
- Matériels de transport	2 à 5 ans
- Matériels de bureau et informa	3 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

NR

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

6100132 - SAS ARH

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	47 845		
CORP.	Terrains		22 138		
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		32 421		
		Inst. générales, agencts & aménagts divers	23 956		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	100 500		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	1 105		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
FIN.	Avances et acomptes				
		TOTAL	180 120		
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		4 995		
	Autres titres immobilisés				
FIN.	Prêts et autres immobilisations financières		1 200		
		TOTAL	6 195		
TOTAL GENERAL			234 160		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			47 845	
CORP.	Terrains				22 138	
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				32 421	
		Inst. gal. agen. amé. divers			23 956	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			100 500	
		Mat. bureau, inform., mobilier			1 105	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
FIN.	Avances et acomptes					
		TOTAL			180 120	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				4 995	
	Autres titres immobilisés					
FIN.	Prêts & autres immob. financières				1 200	
		TOTAL			6 195	
TOTAL GENERAL					234 160	

NB

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

6100132 - SAS ARH

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 120			2 120
TOTAL	2 120			2 120
Terrains				
Sur sol propre	20 827	332		21 159
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	30 428	763		31 191
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	23 956			23 956
Matériel de transport	52 960	17 585		70 545
Mat. bureau et informatiq., mob.	1 105			1 105
Emballages récupérables divers				
TOTAL	129 276	18 680		147 956
TOTAL GENERAL	131 396	18 680		150 076

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

NB

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

6100132 - SAS ARH

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Détermination de la valeur actuelle

NB

ACTIF CIRCULANT

6100132 - SAS ARH

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 200		1 200
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	34 877	34 877	
	Autres créances clients	124 833	124 833	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques	8 824	8 824	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 505	1 505	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	3 762	3 762	
	Charges constatées d'avance	226	226	
TOTAUX		175 227	174 027	1 200
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(1) Montant	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) des	- Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

AB

COMPTES DE RÉGULARISATION -
ACTIF

6100132 - SAS ARH

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	226
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	226

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	

NB

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

6100132 - SAS ARH

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	28 123	11 169	16 954	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		167 393	167 393		
Personnel & comptes rattachés		8 188	8 188		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		8 406	8 406		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	1 669	1 669		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	3 498	3 498		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	3 355	3 355		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		73 824	73 824		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		294 456	277 502	16 954	
renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	17 979			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés	73 824			

NB

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

6100132 - SAS ARH

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

12

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

5 816

Dettes fiscales et sociales

10 469

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

TOTAL DES CHARGES À PAYER

16 297

NB

ENGAGEMENTS

6100132 - SAS ARH

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	379					379
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	379					379
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	379					379

AB

ARH
Société par actions simplifiée
Au capital de 150 000 euros
Siège social : Zone Artisanale,
34310 MONTADY
450 992 078 RCS BEZIERS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 02 JUIN 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2024

TROISIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2024 s'élevant à 76 053 euros de la manière suivante :

ORIGINE :

- | | |
|----------------------------|--------------|
| - Bénéfice de l'exercice : | 76 053 euros |
|----------------------------|--------------|

AFFECTATION :

- | | |
|--|--------------|
| - A titre de dividendes :
Soit 3,14 euros par action | 47 125 euros |
| - Le solde, au compte "autres réserves" :
Ledit compte s'élève ainsi à 424 124 euros. | 28 928 euros |

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 47 125 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 2 juin 2025.

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

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 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 17,2%. 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.

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 30 septembre 2023 : 100 000 euros

Soit 6.67 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000 euros

Exercice clos le 30 septembre 2022 : 72 000 euros

Soit 4,80 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 72 000 euros

Exercice clos le 30 septembre 2021 : 15 000 euros

Soit 1 euro par part

Dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 15 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 02 juin 2025 :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

*Certifié conforme
La Présidente*

Certifié conforme

BERRI