

Bordereau attestant l'exactitude des informations - TOURS - 3701 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 15/10/2025 - 12948 - 2012 B 00494 - 751 452 368 - A et D PARTICIPATIONS

TRIBUNAL DE COMMERCE
DE TOURS

15 OCT. 2025

Me F. PRINTEMPS Greffier Associé

GREFFE - RCS

[Signature]

2025012948

Bilan

Pour copie certifiée conforme

[Signature]

Bilan Actif

		31/03/2025			31/03/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	407 613		407 613	407 613
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	407 613		407 613	407 613
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	380 000		380 000	150 500
	Autres créances	106 466		106 466	1 417 997
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	15 634		15 634	147 584
	Charges constatées d'avance	1 470		1 470	1 470
	TOTAL (III)	503 570		503 570	1 717 550
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		911 183		911 183	2 125 163

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/03/2025	31/03/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	321 000	321 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	91 375	21 015
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	22 036	185 202
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	277 814	1 407 194
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	712 225	1 934 410
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	26 499	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 966	76 524
	Dettes fiscales et sociales	85 493	114 229
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	198 958	190 753
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	911 183	2 125 163
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		277 814,09	1 407 193,79
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		198 958	190 753
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2025 dont le total est de 911 183 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 277 814 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2024 au 31/03/2025.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les conventions générales 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 :

- le règlement ANC 2016-07 du 04 novembre 2016,
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations financières et 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Créances et dettes

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

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2025
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						

CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sold'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal, agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	407 613					407 613
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	407 613					407 613

TOTAL		407 613					407 613
--------------	--	----------------	--	--	--	--	----------------

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui				
	instal-agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal, agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL					

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/03/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	380 000	380 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnelet comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	768	768	
	Impôts sur les bénéfices	42 603	42 603	
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 095	11 095	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	40 000	40 000	
	Débiteurs divers	12 000	12 000	
	Charges constatées d'avances	1 470	1 470	
	TOTAL DES CREANCES	487 936	487 936	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	40 000		

		31/03/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	86 966	86 966		
	Personnelet comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 538	24 538		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	60 000	60 000		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	955	955		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	26 499	26 499		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	198 958	198 958		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	26 499			

Capital social

		31/03/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		32 100,00	10,0000	321 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		32 100,00	10,0000	321 000,00

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/03/2024	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en ² cours d'exercice	Capitaux propres clôture 31/03/2025
Capital social	321 000				321 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	21 015	70 360			91 375
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	185 202			(163 166)	22 036
Report à nouveau		(163 166)		163 166	
Résultat de l'exercice	1 407 194	(1 407 194)		277 814	277 814
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 934 410	(1 500 000)		277 814	712 225

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 1 500 000

¹dont dividende provenant du résultat n-1 1 500 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 434 410

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 434 410

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (1 222 186)

31/03/2025

[illegible]

Produits et Charges exceptionnels

31/03/2025

Total des produits exceptionnels	
Total des charges exceptionnelles	
Résultat exceptionnel	

Transferts de charges

31/03/2025

PERSONNEL / AVANTAGES EN NATURE	9 382
TOTAL	9 382

--

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/03/2025	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		281 491	3 677	277 814
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)				
RESULTAT COMPTABLE		281 491	3 677	277 814

(1) après retraitements fiscaux.

--

Produits à recevoir

31/03/2025

Total des Produits à recevoir		372 768
Autres créances clients CLIENTS FACT. A ETAB	360 000	360 000
Autres créances FOURNISSEURS-AVOIRS A RECEVOIR ORG.SOC. - PRODUITS A RECEVOIR	12 000 768	12 768

Charges à payer

31/03/2025

Total des Charges à payer		40 157
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		14 664
FOURNIS.FACT.NON PAR	14 664	
Dettes fiscales et sociales		25 493
ORG.SOC. - CHARGES A PAYER	24 538	
ETAT AUTRES CH. A PA	955	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 470
CCA ASSURANCES		1 470	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 470

--

A ET D PARTICIPATIONS
Société à responsabilité limitée
au capital de 321 000 euros
Siège social : 1 Allée des Vergers
37250 MONTBAZON
751 452 368 RCS TOURS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2025

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2025 SOUMISE ET
ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 277 814 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	277 814 euros
------------------------	---------------

AFFECTATION

A titre de dividende	250 000 euros	
Aux autres réserves, soit	27 814 euros	
Total	277 814 euros	277 814 euros

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc d'environ 7,79 euros environ.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} octobre 2025.

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujéti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code général des impôts.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France.

Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes (montant global)	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 mars 2024	1 500 000,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	0,00 euros
31 mars 2023	100 152,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	0,00 euros
31 mars 2022	100 000,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	0,00 euros

Cette résolution, mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

Monsieur Didier WILLARD

