

ALMS

55 Boulevard du Général Gallieni
94360 BRY-SUR-MARNE

COMPTES ANNUELS

du 01/04/2024 au 31/03/2025



Société d'Expertise Comptable
Inscrite au tableau de Paris

24, rue Léo Lagrange
93160 NOISY-LE-GRAND
Tél. : 01 43 04 29 00

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 790	1 382	1 408	2 338	- 930
Autres immobilisations corporelles	950	73	877		877
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	22 504		22 504	22 504	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	3 860		3 860	3 860	
TOTAL (I)	30 104	1 455	28 649	28 702	- 53
Actif circulant					
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	1 245		1 245	2 425	- 1 180
Clients et comptes rattachés	641 836	38 102	603 734	419 787	183 947
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	2 500		2 500	1 000	1 500
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	151 492		151 492	68 911	82 581
. Autres				1 138	- 1 138
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	136 600		136 600	328 111	- 191 511
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	2 750		2 750		2 750
TOTAL (II)	936 423	38 102	898 321	821 370	76 951
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	966 527	39 557	926 970	850 072	76 898

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	100 000	100 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	10 000	50	9 950
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	224 258	20 214	204 044
Résultat de l'exercice	148 390	213 995	- 65 605
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	482 648	334 258	148 390
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	65 767	57 505	8 262
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	65 767	57 505	8 262
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	813	3 488	- 2 675
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 474	48 786	- 312
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	116 131	216 856	- 100 725
. Organismes sociaux	77 368	112 769	- 35 401
. Etat, impôts sur les bénéfices	43 873	65 890	- 22 017
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	50 797	8 748	42 049
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 214	1 771	443
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	38 884		38 884
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	378 555	458 308	- 79 753
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	926 970	850 072	76 898

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	2 192 236		2 192 236	1 916 846	275 390	14,37
Chiffres d'affaires Nets	2 192 236		2 192 236	1 916 846	275 390	14,37
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			126 171	2 247	123 924	N/S
Autres produits			784	1	783	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			2 319 190	1 919 094	400 096	20,85
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			10 398		10 398	N/S
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			751 914	709 256	42 658	6,01
Impôts, taxes et versements assimilés			8 344	5 523	2 821	51,08
Salaires et traitements			813 771	554 355	259 416	46,80
Charges sociales			434 599	272 698	161 901	59,37
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 003	452	551	121,90
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			20 477	37 533	- 17 056	-45,44
Dotations aux provisions pour risques et charges			65 767	57 505	8 262	14,37
Autres charges			19 911	1 011	18 900	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			2 126 183	1 638 333	487 850	29,78
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			193 007	280 761	- 87 754	-31,26
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			608		608	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			608		608	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			1 123	202	921	455,94
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			1 123	202	921	455,94
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-514	-202	- 312	154,46
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			192 493	280 559	- 88 066	-31,39

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	230	674	- 444	-65,88
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	230	674	- 444	-65,88
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-230	-674	444	65,88
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	43 873	65 890	- 22 017	-33,41
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 319 799	1 919 094	400 705	20,88
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	2 171 409	1 705 099	466 310	27,35
RESULTAT NET	148 390	213 995	- 65 605	-30,66
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/03/2025 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/03/2024 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 926 969,72 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 148 389,69 E.

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 :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- 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.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 30 104 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	2 790	950		3 740
Immobilisations financières	26 364			26 364
TOTAL	29 154	950		30 104

Amortissements et provisions d'actif = 1 455 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	452	1 003		1 455
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	452	1 003		1 455

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Materiel industriel	2 790	1 382	1 408	3 ans
Mat.bureau & informatique	950	73	877	3 ans
TOTAL	3 740	1 455	2 285	

Etat des créances = 802 437 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	3 860		3 860
Actif circulant & charges d'avance	798 577	798 577	
TOTAL	802 437	798 577	3 860

Provisions pour dépréciation = 38 102 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	37 533	20 477	19 908		38 102
Comptes financiers					
TOTAL	37 533	20 477	19 908		38 102

Produits à recevoir par postes du bilan = 25 158 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	25 158
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	25 158

Charges constatées d'avance = 2 750 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 100 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	50	2000,00	100 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	50	2000,00	100 000

Provisions = 65 767 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réélementées					
Provisions pour risques	57 505	65 767	57 505		65 767
TOTAL	57 505	65 767	57 505		65 767

Etat des dettes = 378 555 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	813	813		
Fournisseurs	48 474	48 474		
Dettes fiscales & sociales	290 383	290 383		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	38 884	38 884		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	378 555	378 555		

Charges à payer par postes du bilan = 94 653 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	4 392
Dettes fiscales & sociales	63 000
Autres dettes	27 261
TOTAL	94 653

A.L.M.S
Société par actions simplifiée
au capital de 100.000 euros
Siège social : 55, boulevard du Général Gallieni
94360 Bry-sur-Marne
885 158 717 RCS Créteil

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE

DU 30 SEPTEMBRE 2025

AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2025, s'élevant à 148.389,69 euros, de la manière suivante :

Section 1 - Origine

- Report à nouveau antérieur : 224.258,48 euros
- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 148.389,69 euros

Section 2 - Affectation

- A titre de dividendes, soit 19.000 euros
- Au report à nouveau, soit 353.648,17 euros

Section 3 - Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 380 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 30 septembre 2025.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2 ° du Code général des impôts.

Section 4 - Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

Pour copie certifiée conforme

La Présidente