Docusign Envelope ID: A9BC402E-DBCA-48BB-86E5-5FBF3F8C707E

Comptes certifiés conformes

SYLVAIN LE COUGUEN

Bilan Actif

		30/06/2025			30/06/2024
		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	17 055	13 099	3 956	7 330
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	140 134	107 351	32 784	38 540
	Autres immobilisations corporelles	299 961	169 193	130 768	148 894
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	26 832		26 832	26 832
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	30		30	30
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	600		600	600
	TOTAL (II)	**484 612**	**289 643**	**194 970**	**222 226**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	101 667		101 667	51 229
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 040		1 040	2 988
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	141 236	3 782	137 455	137 422
	Autres créances	78 636		78 636	60 438
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	195 705		195 705	256 221
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	15 764		15 764	15 787
	TOTAL (III)	**534 048**	**3 782**	**530 266**	**524 086**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**1 018 660**	**293 424**	**725 236**	**746 312**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			600	600
	(3) dont créances à plus d'un an				

Voir attestation de l'expert-comptable

Docusign Envelope ID: A9BC402E-DBCA-48BB-86E5-5FBF3F8C707E

Bilan Passif

		30/06/2025	30/06/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	7 700	7 700
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 524	1 524
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	290 552	258 834
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**55 788**	**76 718**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**355 564**	**344 777**
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)	43 706	67 289
	Emprunts et dettes financières divers (3)	11 422	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	115 022	78 060
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 543	166 104
	Dettes fiscales et sociales	72 193	81 814
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 787	8 268
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**369 671**	**401 535**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**725 236**	**746 312**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	55 787,75	76 718,18
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	234 061	279 769
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Docusign Envelope ID: A9BC402E-DBCA-48BB-86E5-5FBF3F8C707E

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	17 055					17 055
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**17 055**					**17 055**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	127 419		12 716			140 134
	Instal., agencement, aménagement divers	42 552		5 451			48 002
	Matériel de transport	230 992		6 080			237 072
	Matériel de bureau, mobilier	6 018		8 869			14 887
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**406 981**		**33 115**			**440 095**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	26 832					26 832
	Autres titres immobilisés	30					30
	Prêts et autres immobilisations financières	600					600
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**27 462**					**27 462**
	TOTAL	**451 498**		**33 115**			**484 612**

Docusign Envelope ID: A9BC402E-DBCA-48BB-86E5-5FBF3F8C707E

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	9 725	3 374		13 099
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**9 725**	**3 374**		**13 099**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	88 879	18 472		107 351
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	9 838	4 665		14 503
	Matériel de transport	115 860	31 004		146 864
	Matériel de bureau, mobilier	4 970	2 856		7 826
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**219 547**	**56 997**		**276 543**
	TOTAL	**229 272**	**60 371**		**289 643**

	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							
Fonds commercial							
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 Agenct 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							

Docusign Envelope ID: A9BC402E-DBCA-48BB-86E5-5FBF3F8C707E

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2025
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	3 782			3 782
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**3 782**			**3 782**
	TOTAL GENERAL	**3 782**			**3 782**
	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.

Docusign Envelope ID: A9BC402E-DBCA-48BB-86E5-5FBF3F8C707E

Créances et Dettes

		30/06/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	600	600	
	Clients douteux ou litigieux	8 000	8 000	
	Autres créances clients	133 237	133 237	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	23	23	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11	11	
	Impôts sur les bénéfices	21 402	21 402	
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 873	15 873	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	23 215	23 215	
	Débiteurs divers	18 111	18 111	
	Charges constatées d'avances	15 764	15 764	
	TOTAL DES CREANCES	**236 236**	**236 236**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		30/06/2025	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)	43 706	23 117	20 588	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	122 543	122 543		
	Personnel et comptes rattachés	9 201	9 201		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 881	35 881		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	25 079	25 079		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 033	2 033		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	11 422	11 422		
	Autres dettes	4 787	4 787		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**254 650**	**234 061**	**20 588**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 23 583
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Docusign Envelope ID: A9BC402E-DBCA-48BB-86E5-5FBF3F8C707E

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/06/2024	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 30/06/2025
Capital social	7 700				7 700
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	1 524				1 524
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	258 834	76 718		(45 000)	290 552
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	76 718	(76 718)		55 788	55 788
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**344 777**			**10 788**	**355 564**

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

[1] dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 344 777

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 344 777

[2] Dont 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 10 788

Docusign Envelope ID: A9BC402E-DBCA-48BB-86E5-5FBF3F8C707E

Capital social

		30/06/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		770,00	10,0000	7 700,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		**770,00**	**10,0000**	**7 700,00**

Docusign Envelope ID: A9BC402E-DBCA-48BB-86E5-5FBF3F8C707E

ABERS COUVERTURE
Société à responsabilité limitée unipersonnelle
au capital de 7 700 euros
Siège social : ZA DE CALLAC
29860 PLABENNEC
441 505 104 RCS BREST

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 24 OCTOBRE 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2025

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025 s'élevant à 55 788 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	**55 788 euros**
A titre de dividende global à l'Associée Unique Soit 71,43 euros par part	55 000 euros
Le solde En totalité au compte **« autres réserves »** s'élevant ainsi à 291 340 euros.	788 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 300 564 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 55 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Certifié conforme
La Gérance

Sylvain LE COCQUEN

SYLVAIN LE COCQUEN