

ANNEXE

Signé par Arnaud Texier
Le 10 nov. 2025

Signed with
Universign doc_znkX
tx_Jg5X8MKG0eLG

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

- Matériels et outillages	3 à 5 ans
- Matériel de transport	3 ans
- A.A.I. divers	5 et 7 ans
- Matériel de bureau	3 ans
- Mobilier	4 et 5 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

STE A.G.S ENERGIES

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

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

STE A.G.S ENERGIES

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	6 814		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		10 100		
		Inst. générales, agencts & aménagts divers	9 317		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	7 865		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	16 250		
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL			43 531		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		96		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		1 500		
TOTAL			1 596		
TOTAL GENERAL			51 941		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			6 814	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				10 100	
		Inst. gal. agen. amé. divers			9 317	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			7 865	
		Mat. bureau, inform., mobilier			16 250	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL					43 531	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				96	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				1 500	
TOTAL					1 596	
TOTAL GENERAL					51 941	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

STE A.G.S ENERGIES

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

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		6 814			6 814
TOTAL		6 814			6 814
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		9 775	265		10 041
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	5 843	1 523		7 366
	Matériel de transport	6 749	291		7 040
	Mat. bureau et informatiq., mob.	14 827	981		15 808
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		37 193	3 061		40 255
TOTAL GENERAL		44 007	3 061		47 069

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
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 à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

STE A.G.S ENERGIES

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

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles - corporelles - Titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL					
TOTAL GÉNÉRAL					
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles		60 595		
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

STE A.G.S ENERGIES

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

La provision pour garanties données aux clients constatée les années précédentes n'a pas trouvé à s'appliquer cette année compte tenu de la nature des travaux effectués.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

STE A.G.S ENERGIES

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

LOCATIONS

Les biens pris en location longue durée correspondent à des matériels de transport et du matériel de bureau.

Le montant total des loyers restant dûs au 31 mars 2025 s'élève à 31012 € HT dont :

- inférieur à 1 an : 15 259 euros
- de 1 à 5 ans : 15 753 euros

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

STE A.G.S ENERGIES

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

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	22 550		4 590	17 961
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens	40 000		40 000	
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	62 550		44 590	17 961

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

STE A.G.S ENERGIES

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

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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 500		1 500
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	72 714	72 714	
	Autres créances clients	387 119	387 119	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	200	200	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	166	166	
	Etat & autres	8 834	8 834	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	221	221	
	Charges constatées d'avance	34 884	34 884	
TOTAUX		505 639	504 139	1 500
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

STE A.G.S ENERGIES

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	34 884
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	34 884

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	12 198
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	12 198

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

STE A.G.S ENERGIES

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

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	300,00	334,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	300,00	334,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

STE A.G.S ENERGIES

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

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	89 101	76 425	12 676	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	168 376	168 376		
Personnel & comptes rattachés	1 061	1 061		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	16 790	16 790		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	76 414	76 414		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 056	2 056		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	41 643	41 643		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	395 442	382 766	12 676	

Renvois	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
		Emprunts remboursés en cours d'exer.	75 180
	(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	3 437

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

STE A.G.S ENERGIES

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

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	695
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 047
Dettes fiscales et sociales	2 004
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	11 745

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

STE A.G.S ENERGIES

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

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.
Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 30 juin 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Les engagements en matière de retraite au 31 mars 2025 n'ont pas été calculés par l'entreprise.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautiionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	622					622
Assurances à échoir	1 201					1 201
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement	31 012					31 012
TOTAL (1)	32 835					32 835
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	32 835					32 835

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

STE A.G.S ENERGIES

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

IMPRIMES FISCAUX

Désignation de l'entreprise : <u>STE A.G.S ENERGIES</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>ZI de Taffignon 69630 CHAPONOST</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>50402979400014</u>		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, <u>31/03/2025</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA			
AC IIF IMMOBILISABLES *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC	
		Frais de développement*	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	6 814
		Fonds commercial (1)	AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	10 041
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	30 214
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	96
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	1 500
TOTAL (II)		BJ	BK	47 069	
AC IIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	17 961
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	397
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	60 595
		Autres créances (3)	BZ	CA	9 421
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
		Disponibilités	CF	CG	45 624
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	34 884
TOTAL (III)		CJ	CK	60 595	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW			
Primes de remboursement des obligations (V)		CM			
Ecarts de conversion actif * (VI)		CN			
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	107 664	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'1 an :	CR
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

Désignation de l'entreprise		STE A.G.S ENERGIES		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :100 200.....)			DA	100 200	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	10 020	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)			DG		
	Report à nouveau			DH	-174	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	6 911	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	116 957	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	89 101	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	41 643	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	168 376	
	Dettes fiscales et sociales			DY	96 321	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	395 442		
Ecart de conversion passif *			TOTAL (V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	512 399		
RENVois	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
			Ecart de réévaluation libre		1D	
			Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	382 766	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

A.G.S ENERGIES
Société à responsabilité limitée
au capital de 100 200 euros
Siège social : ZI Taffignon,
« Le Forum des Aqueducs »
route des Aqueducs
69630 CHAPONOST
504 029 794 RCS LYON

DÉCISIONS ORDINAIRES ANNUELLES
DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 5 SEPTEMBRE 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2025

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2025 s'élevant à 6 910,63 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	6 910,63 euros
- Affecté au compte « report à nouveau » Pour apurement partiel des pertes	-173,82 euros
Solde	6 736,81 euros
- Affecté en totalité au compte « autres réserves ».	

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 mars 2022 : Néant

Exercice clos le 31 mars 2023 : Néant

Exercice clos le 31 mars 2024 : Néant

Certifié conforme
La Gérance