

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTES - 4401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 04/12/2025 - 30511 - 2024 B 01522 - 927 892 042 - A&CO

A&CO

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 000,00 euros

Siège social : 4 rue Sœur Emmanuelle

44650 LEGÉ

927 892 042 RCS NANTES

-----

Déposé au Greffe  
le **01 DEC. 2025**  
sous le N° 30541  
RCS N° 2481522

COMPTES ANNUELS

DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2025

Certifiés conformes par :

Le Président

Monsieur Régis AUGEREAU



AR

1

## BILAN - SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033 A-SD 2025  
Formulaire obligatoire (article 302 septies  
A du code général des impôts)

cerfa

N° 15948\*07

|                                         |                                                                              |                                                                  |                                                                              |                                                      |         |                                                                                 |         |         |
|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| Désignation de l'entreprise             |                                                                              | SAS A&CO                                                         |                                                                              | Néant <input type="checkbox"/> *                     |         |                                                                                 |         |         |
| Adresse de l'entreprise                 |                                                                              | 4 RUE SOEUR EMMANUELLE                                           |                                                                              | 44650 LEGE                                           |         |                                                                                 |         |         |
| SIRET                                   |                                                                              | 9 2 7 8 9 2 0 4 2 0 0 0 1 5                                      |                                                                              |                                                      |         |                                                                                 |         |         |
| Durée de l'exercice en nombre de mois * |                                                                              | 15                                                               |                                                                              | Durée de l'exercice précédent * <input type="text"/> |         |                                                                                 |         |         |
|                                         |                                                                              |                                                                  |                                                                              | Exercice N clos le                                   |         |                                                                                 |         |         |
|                                         |                                                                              |                                                                  |                                                                              | 3 0 0 6 2 0 2 5                                      |         |                                                                                 |         |         |
| ACTIF                                   |                                                                              | Brut                                                             |                                                                              | Amortissements-Provisions                            |         |                                                                                 |         |         |
|                                         |                                                                              | 1                                                                |                                                                              | 2                                                    |         |                                                                                 |         |         |
|                                         |                                                                              |                                                                  |                                                                              | Net                                                  |         |                                                                                 |         |         |
|                                         |                                                                              |                                                                  |                                                                              | 3                                                    |         |                                                                                 |         |         |
| ACTIF IMMOBILISE                        | Immobilisations incorporelles                                                | {                                                                | Fonds commercial *                                                           | 010                                                  |         | 012                                                                             |         |         |
|                                         |                                                                              | {                                                                | Autres *                                                                     | 014                                                  |         | 016                                                                             |         |         |
|                                         | Immobilisations corporelles *                                                |                                                                  |                                                                              | 028                                                  |         | 030                                                                             |         |         |
|                                         | Immobilisations financières * (1)                                            |                                                                  |                                                                              | 040                                                  | 120 014 | 042                                                                             | 120 014 |         |
|                                         | Total I (5)                                                                  |                                                                  |                                                                              | 044                                                  | 120 014 | 048                                                                             | 120 014 |         |
| ACTIF CIRCULANT                         | STOCKS                                                                       | Matières premières, approvisionnements, en cours de production * |                                                                              | 050                                                  |         | 052                                                                             |         |         |
|                                         |                                                                              | Marchandises *                                                   |                                                                              | 060                                                  |         | 062                                                                             |         |         |
|                                         | Avances et acomptes versés sur commandes                                     |                                                                  |                                                                              | 064                                                  |         | 066                                                                             |         |         |
|                                         | Créances (2)                                                                 | {                                                                | Clients et comptes rattachés *                                               | 068                                                  |         | 070                                                                             |         |         |
|                                         |                                                                              |                                                                  | Autres* (3)                                                                  | 072                                                  |         | 074                                                                             |         |         |
|                                         | Valeurs mobilières de placement                                              |                                                                  |                                                                              | 080                                                  |         | 082                                                                             |         |         |
|                                         | Disponibilités                                                               |                                                                  |                                                                              | 084                                                  | 2 960   | 086                                                                             | 2 960   |         |
|                                         | Charges constatées d'avance *                                                |                                                                  |                                                                              | 092                                                  | 147     | 094                                                                             | 147     |         |
|                                         | Total II                                                                     |                                                                  |                                                                              | 096                                                  | 3 107   | 098                                                                             | 3 107   |         |
|                                         | Total général (I + II)                                                       |                                                                  |                                                                              | 110                                                  | 123 121 | 112                                                                             | 123 121 |         |
| PASSIF                                  |                                                                              |                                                                  |                                                                              | Exercice N NET                                       |         |                                                                                 |         |         |
|                                         |                                                                              |                                                                  |                                                                              | 1                                                    |         |                                                                                 |         |         |
| CAPITAUX PROPRES                        | Capital social ou individuel *                                               |                                                                  |                                                                              | 120                                                  | 1 000   |                                                                                 |         |         |
|                                         | Ecart de réévaluation                                                        |                                                                  |                                                                              | 124                                                  |         |                                                                                 |         |         |
|                                         | Réserve légale                                                               |                                                                  |                                                                              | 126                                                  |         |                                                                                 |         |         |
|                                         | Réserves réglementées *                                                      |                                                                  |                                                                              | 130                                                  |         |                                                                                 |         |         |
|                                         | Autres réserves                                                              | (                                                                | dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131 | )                                                    | 132     |                                                                                 |         |         |
|                                         | Report à nouveau                                                             |                                                                  |                                                                              | 134                                                  |         |                                                                                 |         |         |
|                                         | Résultat de l'exercice                                                       |                                                                  |                                                                              | 136                                                  | 4 143   |                                                                                 |         |         |
|                                         | Subventions d'investissement                                                 |                                                                  |                                                                              | 137                                                  |         |                                                                                 |         |         |
|                                         | Provisions réglementées                                                      |                                                                  |                                                                              | 140                                                  |         |                                                                                 |         |         |
|                                         | Total I                                                                      |                                                                  |                                                                              | 142                                                  | 5 143   |                                                                                 |         |         |
| Provisions pour risques et charges      |                                                                              |                                                                  | Total II                                                                     | 154                                                  |         |                                                                                 |         |         |
| DETTES (4)                              | Emprunts et dettes assimilées                                                |                                                                  |                                                                              | 156                                                  | 83 299  |                                                                                 |         |         |
|                                         | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                             |                                                                  |                                                                              | 164                                                  |         |                                                                                 |         |         |
|                                         | Fournisseurs et comptes rattachés *                                          |                                                                  |                                                                              | 166                                                  | 713     |                                                                                 |         |         |
|                                         | Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169 |                                                                  | 169                                                                          | )                                                    | 172     |                                                                                 |         |         |
|                                         | Comptes courants d'associés                                                  |                                                                  |                                                                              | 173                                                  | 33 966  |                                                                                 |         |         |
|                                         | Autres dettes                                                                |                                                                  |                                                                              | 175                                                  |         |                                                                                 |         |         |
|                                         | Produits constatés d'avance                                                  |                                                                  |                                                                              | 174                                                  |         |                                                                                 |         |         |
|                                         | Total III                                                                    |                                                                  |                                                                              | 176                                                  | 117 978 |                                                                                 |         |         |
| Total général (I + II + III)            |                                                                              |                                                                  |                                                                              | 180                                                  | 123 121 |                                                                                 |         |         |
| RENVUIS                                 | (1)                                                                          | Dont immobilisations financières à moins d'un an                 | 193                                                                          |                                                      | (4)     | Dont dettes à plus d'un an                                                      | 195     | 70 244  |
|                                         | (2)                                                                          | Dont créances à plus d'un an                                     | 197                                                                          |                                                      | (5)     | Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * | 182     | 120 014 |
|                                         | (3)                                                                          | Dont comptes courants d'associés débiteurs                       | 199                                                                          |                                                      |         | Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice *   | 184     |         |

\*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

Formulaire obligatoire (article 302 septies  
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS A&amp;CO

Néant ☐ \*

## A- RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR

018

Exercice N clos le

3 0 0 6 2 0 2 5

|                                                                                         |                                                                                                                                  |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                |                 |                |        |     |     |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----|--------------------------------|-----------------|----------------|--------|-----|-----|-------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                                                 | Ventes de marchandises *                                                                                                         |                                                                                                   |                                                                |                                                                  | 209                     |     | 210                            |                 |                |        |     |     |       |
|                                                                                         | Production vendue                                                                                                                | {                                                                                                 | biens                                                          | {                                                                | 215                     |     | 214                            |                 |                |        |     |     |       |
|                                                                                         |                                                                                                                                  |                                                                                                   | services *                                                     |                                                                  | 217                     |     | 218                            |                 |                |        |     |     |       |
|                                                                                         | Production stockée*                                                                                                              | ( Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production )       |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | 222             |                |        |     |     |       |
|                                                                                         | Production immobilisée*                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | 224             |                |        |     |     |       |
|                                                                                         | Subventions d'exploitation reçues                                                                                                |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | 226             |                |        |     |     |       |
|                                                                                         | Autres produits                                                                                                                  |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | 230             |                |        |     |     |       |
| <b>Total des produits d'exploitation hors TVA (I)</b>                                   |                                                                                                                                  |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | 232             |                |        |     |     |       |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                                  | Achats de marchandises* (y compris droits de douane)                                                                             |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | 234             |                |        |     |     |       |
|                                                                                         | Variation de stocks (marchandises)*                                                                                              |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | 236             |                |        |     |     |       |
|                                                                                         | Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)                                          |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | 238             |                |        |     |     |       |
|                                                                                         | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *                                                                  |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | 240             |                |        |     |     |       |
|                                                                                         | Autres charges externes* :                                                                                                       | ( dont crédit-bail : - mobilier : ..... - immobilier : ..... )                                    |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | 242             | 7 178          |        |     |     |       |
|                                                                                         | Impôts, taxes et versements assimilés                                                                                            | ( dont CFE et CVAE * 243 )                                                                        |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | 244             | 3 255          |        |     |     |       |
|                                                                                         | Rémunérations du personnel*                                                                                                      |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | 250             |                |        |     |     |       |
|                                                                                         | Charges sociales (cf. renvoi 380)                                                                                                |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | 252             |                |        |     |     |       |
|                                                                                         | Dotations aux amortissements*                                                                                                    | ( dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI 255 ) |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | 254             |                |        |     |     |       |
|                                                                                         | Dotations aux provisions                                                                                                         |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | 256             |                |        |     |     |       |
| Autres charges                                                                          | {                                                                                                                                | dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *                           |                                                                |                                                                  |                         | 259 | }                              | 262             |                |        |     |     |       |
|                                                                                         |                                                                                                                                  | dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles                         |                                                                |                                                                  |                         | 260 |                                |                 |                |        |     |     |       |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>                                            |                                                                                                                                  |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | 264             | 10 433         |        |     |     |       |
| <b>1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                              |                                                                                                                                  |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | 270             | -10 433        |        |     |     |       |
| <b>Produits financiers (III)</b>                                                        |                                                                                                                                  |                                                                                                   |                                                                | 280                                                              | 18 500                  |     | <b>Charges financières (V)</b> |                 | 294            | 3 923  |     |     |       |
| <b>Produits exceptionnels (IV)</b>                                                      |                                                                                                                                  |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | 290             |                |        |     |     |       |
| <b>Charges exceptionnelles (VI)</b>                                                     | {                                                                                                                                | dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                   |                                                                |                                                                  |                         | 347 | }                              | 300             |                |        |     |     |       |
|                                                                                         |                                                                                                                                  | dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)       |                                                                |                                                                  |                         | 348 |                                |                 |                |        |     |     |       |
| <b>Impôt sur les bénéfices* (VII)</b>                                                   |                                                                                                                                  |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | 306             |                |        |     |     |       |
| <b>2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) --- Charges (II + V + VI + VII)</b> |                                                                                                                                  |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | 310             | 4 143          |        |     |     |       |
| <b>B- RÉSULTAT FISCAL</b>                                                               |                                                                                                                                  |                                                                                                   |                                                                | Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2 |                         |     |                                | 312             | 4 143          |        |     |     |       |
| Règlements                                                                              | Rémunérations et avantages personnels non déductibles*                                                                           |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | 316             |                |        |     |     |       |
|                                                                                         | Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles                                          |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | 318             |                |        |     |     |       |
|                                                                                         | Provisions non déductibles*                                                                                                      |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | 322             |                |        |     |     |       |
|                                                                                         | Impôts et taxes non déductibles*                                                                                                 | (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)                                                            |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | 324             |                |        |     |     |       |
|                                                                                         | Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés                                                                    | 247                                                                                               |                                                                | Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*                           | 248                     |     | 330                            | 4 666           |                |        |     |     |       |
|                                                                                         | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option                                  | (                                                                                                 | Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) | 249                                                              |                         | )   | 251                            |                 |                |        |     |     |       |
|                                                                                         | Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime        |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | 998             |                |        |     |     |       |
|                                                                                         | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime  |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | 999             |                |        |     |     |       |
|                                                                                         | <b>Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime</b> |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                |                 | 997            |        |     |     |       |
|                                                                                         | Dédutions                                                                                                                        | Entreprises nouvelles (44 sexies)                                                                 | 986                                                            |                                                                  | ZFU - TE (44. octies A) | 987 |                                |                 | 342            |        |     |     |       |
| France Ruralités Revitalisation FRR (44 quinquies A)                                    |                                                                                                                                  | 181                                                                                               |                                                                | JEI (44. sexies A)                                               | 989                     |     |                                |                 |                |        |     |     |       |
| ZRD (44 terdecies)                                                                      |                                                                                                                                  | 127                                                                                               |                                                                | ZRR (44. quinquies)                                              | 138                     |     |                                |                 |                |        |     |     |       |
| Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodécies)                                           |                                                                                                                                  | 991                                                                                               |                                                                | Investissements et souscriptions outre-mer                       | 344                     |     |                                |                 |                |        |     |     |       |
| ZFANG (44 quaterdecies)                                                                 |                                                                                                                                  | 345                                                                                               |                                                                |                                                                  |                         |     |                                |                 |                |        |     |     |       |
| BUD (44 sexdecies)                                                                      |                                                                                                                                  | 992                                                                                               |                                                                | Zone de développement prioritaire (44 septdecies)                | 993                     |     |                                |                 |                |        |     |     |       |
| Dont divers                                                                             |                                                                                                                                  | Créance due au titre du report en arrière du déficit                                              |                                                                |                                                                  |                         | 346 |                                |                 | 350            | 18 508 |     |     |       |
|                                                                                         |                                                                                                                                  | Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)                                                         |                                                                |                                                                  |                         | 655 |                                |                 |                |        |     |     |       |
|                                                                                         |                                                                                                                                  | Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)                                                       |                                                                |                                                                  |                         | 643 |                                |                 |                |        |     |     |       |
|                                                                                         |                                                                                                                                  | Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)                                                       |                                                                |                                                                  |                         | 645 |                                |                 |                |        |     |     |       |
|                                                                                         | Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)                                                                                      |                                                                                                   |                                                                |                                                                  | 647                     |     |                                |                 |                |        |     |     |       |
|                                                                                         | Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)                                                                                      |                                                                                                   |                                                                |                                                                  | 648                     |     |                                |                 |                |        |     |     |       |
|                                                                                         | Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (Art. 39 decies E)                                                               |                                                                                                   |                                                                |                                                                  | 641                     |     |                                |                 |                |        |     |     |       |
|                                                                                         | Déductions exceptionnelles (Art. 39 decies F)                                                                                    |                                                                                                   |                                                                |                                                                  | 990                     |     |                                |                 |                |        |     |     |       |
| Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies G)                                             |                                                                                                                                  |                                                                                                   |                                                                | 649                                                              |                         |     |                                |                 |                |        |     |     |       |
| <b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b>                         |                                                                                                                                  |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | Bénéfice col. 1 | Déficit col. 2 | 352    |     | 354 | 9 699 |
| Déficit                                                                                 | Déficit de l'exercice reporté en arrière *                                                                                       |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                |                 | 356            |        |     |     |       |
|                                                                                         | Déficits antérieurs reportables : *                                                                                              |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                |                 |                |        | 360 |     |       |
| <b>RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS</b>                                    |                                                                                                                                  |                                                                                                   |                                                                |                                                                  |                         |     |                                | Bénéfice col.1  | Déficit col.2  | 370    |     | 372 | 9 699 |

\*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

### 3 IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS VALUES - MOINS VALUES

| Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)                                         |                                                            | Désignation de l'entreprise : SAS A&CO                                                                                                                                           |                   |                                                         |                      |                                         |                  | Néant <input type="checkbox"/> *                                                  |         |                                                         |    |                                                        |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------|----|--------------------------------------------------------|--|
| I                                                                                                                     |                                                            | IMMOBILISATIONS                                                                                                                                                                  |                   | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice |                      | Augmentations                           |                  | Diminutions                                                                       |         | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice |    | Réévaluation légale *                                  |  |
| ACTIF IMMOBILISÉ                                                                                                      |                                                            |                                                                                                                                                                                  |                   |                                                         |                      |                                         |                  |                                                                                   |         |                                                         |    | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice |  |
| Immobilisations incorporelles                                                                                         | Fonds commercial                                           | 400                                                                                                                                                                              |                   | 402                                                     |                      | 404                                     |                  | 406                                                                               |         |                                                         |    |                                                        |  |
|                                                                                                                       | Autres                                                     | 410                                                                                                                                                                              |                   | 412                                                     |                      | 414                                     |                  | 416                                                                               |         |                                                         |    |                                                        |  |
| Immobilisations corporelles                                                                                           | Terrains                                                   | 420                                                                                                                                                                              |                   | 422                                                     |                      | 424                                     |                  | 426                                                                               |         |                                                         |    |                                                        |  |
|                                                                                                                       | Constructions                                              | 430                                                                                                                                                                              |                   | 432                                                     |                      | 434                                     |                  | 436                                                                               |         |                                                         |    |                                                        |  |
|                                                                                                                       | Installations techniques matériel et outillage industriels | 440                                                                                                                                                                              |                   | 442                                                     |                      | 444                                     |                  | 446                                                                               |         |                                                         |    |                                                        |  |
|                                                                                                                       | Installations générales, agencements, aménagements divers  | 450                                                                                                                                                                              |                   | 452                                                     |                      | 454                                     |                  | 456                                                                               |         |                                                         |    |                                                        |  |
|                                                                                                                       | Matériel de transport                                      | 460                                                                                                                                                                              |                   | 462                                                     |                      | 464                                     |                  | 466                                                                               |         |                                                         |    |                                                        |  |
|                                                                                                                       | Autres immobilisations corporelles                         | 470                                                                                                                                                                              |                   | 472                                                     |                      | 474                                     |                  | 476                                                                               |         |                                                         |    |                                                        |  |
| Immobilisations financières                                                                                           |                                                            | 480                                                                                                                                                                              |                   | 482                                                     | 138 514              | 484                                     | 18 500           | 486                                                                               | 120 014 |                                                         |    |                                                        |  |
| TOTAL                                                                                                                 |                                                            | 490                                                                                                                                                                              |                   | 492                                                     | 138 514              | 494                                     | 18 500           | 496                                                                               | 120 014 |                                                         |    |                                                        |  |
| II                                                                                                                    |                                                            | AMORTISSEMENTS                                                                                                                                                                   |                   | Montant des amortissements au début de l'exercice       |                      | Augmentations : dotations de l'exercice |                  | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises |         | Montant des amortissements à la fin de l'exercice       |    |                                                        |  |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                                                                         |                                                            |                                                                                                                                                                                  |                   |                                                         |                      |                                         |                  |                                                                                   |         |                                                         |    |                                                        |  |
| Fonds commercial                                                                                                      |                                                            | 495                                                                                                                                                                              |                   | 497                                                     |                      | 498                                     |                  | 499                                                                               |         |                                                         |    |                                                        |  |
| Autres immobilisations incorporelles                                                                                  |                                                            | 500                                                                                                                                                                              |                   | 502                                                     |                      | 504                                     |                  | 506                                                                               |         |                                                         |    |                                                        |  |
| Immobilisations corporelles                                                                                           | Terrains                                                   | 510                                                                                                                                                                              |                   | 512                                                     |                      | 514                                     |                  | 516                                                                               |         |                                                         |    |                                                        |  |
|                                                                                                                       | Constructions                                              | 520                                                                                                                                                                              |                   | 522                                                     |                      | 524                                     |                  | 526                                                                               |         |                                                         |    |                                                        |  |
|                                                                                                                       | Installations techniques matériel et outillage industriels | 530                                                                                                                                                                              |                   | 532                                                     |                      | 534                                     |                  | 536                                                                               |         |                                                         |    |                                                        |  |
|                                                                                                                       | Installations générales, agencements, aménagements divers  | 540                                                                                                                                                                              |                   | 542                                                     |                      | 544                                     |                  | 546                                                                               |         |                                                         |    |                                                        |  |
|                                                                                                                       | Matériel de transport                                      | 550                                                                                                                                                                              |                   | 552                                                     |                      | 554                                     |                  | 556                                                                               |         |                                                         |    |                                                        |  |
|                                                                                                                       | Autres immobilisations corporelles                         | 560                                                                                                                                                                              |                   | 562                                                     |                      | 564                                     |                  | 566                                                                               |         |                                                         |    |                                                        |  |
| TOTAL                                                                                                                 |                                                            | 570                                                                                                                                                                              |                   | 572                                                     |                      | 574                                     |                  | 576                                                                               |         |                                                         |    |                                                        |  |
| III                                                                                                                   |                                                            | PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS et 12,8 % pour les entreprises à l'IR<br>(Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) |                   |                                                         |                      |                                         |                  |                                                                                   |         |                                                         |    |                                                        |  |
| Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé |                                                            | 1                                                                                                                                                                                | 2                 | 3                                                       | 4                    | 5                                       | 6                | 7                                                                                 | 8       | 9                                                       | 10 |                                                        |  |
| Immobilisation                                                                                                        | Valeur d'actif *                                           | Amortissements *                                                                                                                                                                 | Valeur résiduelle | Prix de cession *                                       | Plus ou moins-values |                                         |                  |                                                                                   |         |                                                         |    |                                                        |  |
|                                                                                                                       | ①                                                          | ②                                                                                                                                                                                | ③                 | ④                                                       | Court terme *<br>⑤   | Long terme                              |                  |                                                                                   |         |                                                         |    |                                                        |  |
|                                                                                                                       |                                                            |                                                                                                                                                                                  |                   |                                                         |                      | 19 % ⑥                                  | 15 % ou 12,8 % ⑦ | 0 % ⑧                                                                             |         |                                                         |    |                                                        |  |
| 1                                                                                                                     |                                                            |                                                                                                                                                                                  |                   |                                                         |                      |                                         |                  |                                                                                   |         |                                                         |    |                                                        |  |
| 2                                                                                                                     |                                                            |                                                                                                                                                                                  |                   |                                                         |                      |                                         |                  |                                                                                   |         |                                                         |    |                                                        |  |
| 3                                                                                                                     |                                                            |                                                                                                                                                                                  |                   |                                                         |                      |                                         |                  |                                                                                   |         |                                                         |    |                                                        |  |
| 4                                                                                                                     |                                                            |                                                                                                                                                                                  |                   |                                                         |                      |                                         |                  |                                                                                   |         |                                                         |    |                                                        |  |
| 5                                                                                                                     |                                                            |                                                                                                                                                                                  |                   |                                                         |                      |                                         |                  |                                                                                   |         |                                                         |    |                                                        |  |
| 6                                                                                                                     |                                                            |                                                                                                                                                                                  |                   |                                                         |                      |                                         |                  |                                                                                   |         |                                                         |    |                                                        |  |
| 7                                                                                                                     |                                                            |                                                                                                                                                                                  |                   |                                                         |                      |                                         |                  |                                                                                   |         |                                                         |    |                                                        |  |
| 8                                                                                                                     |                                                            |                                                                                                                                                                                  |                   |                                                         |                      |                                         |                  |                                                                                   |         |                                                         |    |                                                        |  |
| 9                                                                                                                     |                                                            |                                                                                                                                                                                  |                   |                                                         |                      |                                         |                  |                                                                                   |         |                                                         |    |                                                        |  |
| 10                                                                                                                    |                                                            |                                                                                                                                                                                  |                   |                                                         |                      |                                         |                  |                                                                                   |         |                                                         |    |                                                        |  |
| TOTAL                                                                                                                 | 578                                                        | 580                                                                                                                                                                              | 582               | 584                                                     | 586                  | 581                                     | 587              | 589                                                                               |         |                                                         |    |                                                        |  |
| Plus-values taxables à 19 % (1)                                                                                       |                                                            | 579                                                                                                                                                                              |                   | Régularisations                                         | 590                  | 583                                     | 594              | 595                                                                               |         |                                                         |    |                                                        |  |
| TOTAL                                                                                                                 |                                                            |                                                                                                                                                                                  |                   |                                                         | 596                  | 585                                     | 597              | 599                                                                               |         |                                                         |    |                                                        |  |

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2033 - NOT-SD.

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

4

## RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS A&amp;CO

Néant ☐ \*

## I

## RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| A 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            | Amortissements dérogatoires              | 600                            |  | 602                                     |  | 604                                |  | 606                            |  |
|                                    | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | 601                            |  | 603                                     |  | 605                                |  | 607                            |  |
|                                    | Autres provisions réglementées *         | 610                            |  | 612                                     |  | 614                                |  | 616                            |  |
| Provisions pour risques et charges |                                          | 620                            |  | 622                                     |  | 624                                |  | 626                            |  |
| Provisions pour dépréciation       | Sur immobilisations                      | 630                            |  | 632                                     |  | 634                                |  | 636                            |  |
|                                    | Sur stocks et en cours                   | 640                            |  | 642                                     |  | 644                                |  | 646                            |  |
|                                    | sur comptes clients                      | 650                            |  | 652                                     |  | 654                                |  | 656                            |  |
|                                    | Autres provisions pour dépréciation      | 660                            |  | 662                                     |  | 664                                |  | 666                            |  |
| TOTAL                              |                                          | 680                            |  | 682                                     |  | 684                                |  | 686                            |  |

## B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

|                                        | Dotations |  | Reprises |  |
|----------------------------------------|-----------|--|----------|--|
| Fonds commercial                       | 681       |  | 683      |  |
| Autres Immob. incorp                   | 700       |  | 705      |  |
| Terrains                               | 710       |  | 715      |  |
| Constructions                          | 720       |  | 725      |  |
| Inst. techniques mat. et outillage     | 730       |  | 735      |  |
| Inst. générales agencements amén. div. | 740       |  | 745      |  |
| Matériel de transport                  | 750       |  | 755      |  |
| Autres immobilisations corporelles     | 760       |  | 765      |  |
| TOTAL                                  | 770       |  | 775      |  |

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT  
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

|                                                    |                                                                              |     |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 1                                                  | Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes |     |
| 2                                                  |                                                                              |     |
| 3                                                  |                                                                              |     |
| 4                                                  |                                                                              |     |
| 5                                                  |                                                                              |     |
| 6                                                  |                                                                              |     |
| 7                                                  |                                                                              |     |
| Total à reporter ligne 322 du tableau N° 2033-B-SD |                                                                              | 780 |

## II DÉFICITS REPORTABLES

|                                                                  |         |                                        |         |
|------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------|---------|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) |         | 982                                    |         |
| Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)     | 982 bis | Nombre d'opérations sur l'exercice (2) | 982 ter |
| Déficits imputés                                                 |         | 983                                    |         |
| Déficits reportables                                             |         | 984                                    |         |
| Déficits de l'exercice                                           |         | 860                                    | 9 699   |
| Total des déficits restant à reporter                            |         | 870                                    | 9 699   |

## III DIVERS

|                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                 |     |  |     |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|-----|--|
| Primes et cotisations complémentaires facultatives                                                                                                         | dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI) | 325 |  | 381 |  |
|                                                                                                                                                            | dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite                                                                                                             | 327 |  |     |  |
| Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant                                                                                                      | dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS                                                                                                     | 326 |  | 380 |  |
| N° du centre de gestion agréé                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                 |     |  | 388 |  |
| Montant de la TVA collectée                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                 |     |  | 374 |  |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)                                                                                  |                                                                                                                                                                                 |     |  | 378 |  |
| Montant des prélèvements personnels de l'exploitant                                                                                                        |                                                                                                                                                                                 |     |  | 399 |  |
| Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice                                 |                                                                                                                                                                                 |     |  | 398 |  |
| Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI |                                                                                                                                                                                 |     |  | 397 |  |

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau n° 2033-D-SI

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033 - NOT-SD.

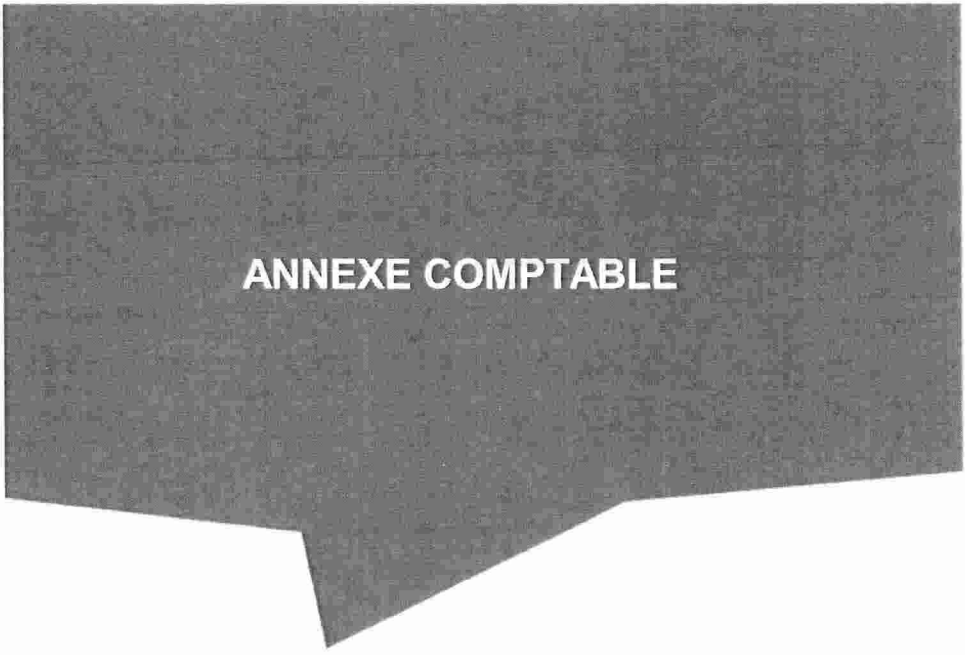
(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

AR

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |                                             |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------|-----|
| Désignation de l'entreprise : SAS A&CO                                                                                                                                                                                                                                                           |  | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * |     |
| Exercice ouvert le : 18/04/2024                                                                                                                                                                                                                                                                  |  | et clos le : 30/06/2025                     |     |
| Durée en nombre de mois                                                                                                                                                                                                                                                                          |  | 15                                          |     |
| DÉCLARATION DES EFFECTIFS                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |                                             |     |
| Effectif moyen du personnel * :                                                                                                                                                                                                                                                                  |  | 376                                         |     |
| Dont apprentis                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  | 657                                         |     |
| Dont handicapés                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  | 651                                         |     |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale                                                                                                                                                                                                                                                       |  | 861                                         |     |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                                             |     |
| I- Chiffre d'affaires de référence CVAE                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                                             |     |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises                                                                                                                                                                                                                            |  | 108                                         |     |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés                                                                                                                                                                                                                                      |  | 118                                         |     |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante                                                                                                                                                                           |  | 119                                         |     |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges                                                                                                                                                                                                                              |  | 105                                         |     |
| TOTAL 1                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  | 106                                         |     |
| II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                |  |                                             |     |
| Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)                                                                                                                                                                                              |  | 115                                         |     |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation                                                                                                                                                                                                    |  | 143                                         |     |
| Subventions d'exploitation reçues                                                                                                                                                                                                                                                                |  | 113                                         |     |
| Variation positive des stocks                                                                                                                                                                                                                                                                    |  | 111                                         |     |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                           |  | 116                                         |     |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation                                                                                                                                                                                                             |  | 153                                         |     |
| TOTAL 2                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  | 144                                         |     |
| III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup>                                                                                                                                                                                                                        |  |                                             |     |
| Achats                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  | 121                                         |     |
| Variation négative des stocks                                                                                                                                                                                                                                                                    |  | 145                                         |     |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances                                                                                                                                                                                                                                  |  | 125                                         |     |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois                                                        |  | 310                                         |     |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                                           |  | 133                                         |     |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)                                                                                                                                                                                               |  | 148                                         |     |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée                                                                                                                                                                                                          |  | 128                                         |     |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois                         |  | 135                                         |     |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante                                                                                                                                                                          |  | 150                                         |     |
| TOTAL 3                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  | 152                                         |     |
| IV - Valeur ajoutée produite                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |                                             |     |
| Calcul de la Valeur Ajoutée                                                                                                                                                                                                                                                                      |  | (Total 1 + Total 2 - Total 3)               | 137 |
| V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises                                                                                                                                                                                                                                             |  |                                             |     |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaires n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF |  | 117                                         |     |
| Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE                                                                                                                                                                                                                                           |  |                                             |     |
| Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD                                               |  |                                             |     |
| Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.                                                                                                                                              |  |                                             |     |
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre                                                                                                                                                                                                                                  |  | 020                                         |     |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)                                                                                                                                                                                                   |  | 022                                         |     |
| Effectifs au sens de la CVAE *                                                                                                                                                                                                                                                                   |  | 023                                         |     |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)                                                                                                                                                                      |  | 026                                         |     |
| Période de référence                                                                                                                                                                                                                                                                             |  | 024                                         |     |
| Date de cessation                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |                                             |     |

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférentes à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD, au § "déclaration des effectifs" et dans la notice n° 1330-CVAE-SD, au § "Répartition des salariés".



## ANNEXE COMPTABLE





## ANNEXE DOSSIERS BIC ET BNC

026592 - SAS A&CO

Du 18/04/2024 au 30/06/2025

### 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.

### 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.

AR

# ANNEXE DOSSIERS BIC ET BNC

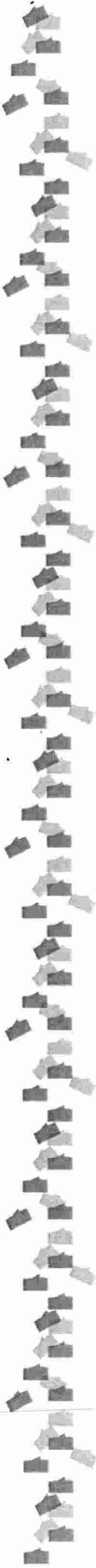
026592 - SAS A&CO

Du 18/04/2024 au 30/06/2025

| CADRE A              |                                                            | IMMOBILISATIONS                                | V. brute des<br>immob. début<br>d' exercice | Augmentations<br>suite à réévaluation | acquisitions |
|----------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|--------------|
| INCORP.              | Frais d'établissement et de développement                  | <b>TOTAL</b>                                   |                                             |                                       |              |
|                      | Autres postes d'immobilisations incorporelles              | <b>TOTAL</b>                                   |                                             |                                       |              |
|                      | Terrains                                                   |                                                |                                             |                                       |              |
| CORP.                | Constructions                                              | Sur sol propre                                 |                                             |                                       |              |
|                      |                                                            | Sur sol d'autrui                               |                                             |                                       |              |
|                      |                                                            | Inst. générales, agencés & aménagés construct. |                                             |                                       |              |
|                      | Installations techniques, matériel & outillage industriels |                                                |                                             |                                       |              |
|                      |                                                            | Inst. générales, agencés & aménagés divers     |                                             |                                       |              |
|                      | Autres immos corporelles                                   | Matériel de transport                          |                                             |                                       |              |
|                      |                                                            | Matériel de bureau & mobilier informatique     |                                             |                                       |              |
|                      |                                                            | Emballages récupérables & divers               |                                             |                                       |              |
|                      | Immobilisations corporelles en cours                       |                                                |                                             |                                       |              |
|                      | Avances et acomptes                                        |                                                |                                             |                                       |              |
|                      |                                                            | <b>TOTAL</b>                                   |                                             |                                       |              |
| FIN.                 | Participations évaluées par mise en équivalence            |                                                |                                             |                                       |              |
|                      | Autres participations                                      |                                                |                                             |                                       | 120 000      |
|                      | Autres titres immobilisés                                  |                                                |                                             |                                       | 14           |
|                      | Prêts et autres immobilisations financières                |                                                |                                             |                                       | 18 500       |
|                      |                                                            | <b>TOTAL</b>                                   |                                             |                                       | 138 514      |
| <b>TOTAL GENERAL</b> |                                                            |                                                |                                             |                                       | 138 514      |

| CADRE B              |                                                | IMMOBILISATIONS                | Diminutions<br>par virt poste | par cessions | Valeur brute des<br>immob. fin ex. | Réévaluation<br>légale/Valeur<br>d'origine |
|----------------------|------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------|------------------------------------|--------------------------------------------|
| INCORP.              | Frais d'établissement & dévelop.               | <b>TOTAL</b>                   |                               |              |                                    |                                            |
|                      | Autres postes d'immob. incorporelles           | <b>TOTAL</b>                   |                               |              |                                    |                                            |
|                      | Terrains                                       |                                |                               |              |                                    |                                            |
| CORP.                | Constructions                                  | Sur sol propre                 |                               |              |                                    |                                            |
|                      |                                                | Sur sol d'autrui               |                               |              |                                    |                                            |
|                      |                                                | Inst. gal. agen. amé. cons     |                               |              |                                    |                                            |
|                      | Inst. techniques, matériel & outillage indust. |                                |                               |              |                                    |                                            |
|                      |                                                | Inst. gal. agen. amé. divers   |                               |              |                                    |                                            |
|                      | Autres immos corporelles                       | Matériel de transport          |                               |              |                                    |                                            |
|                      |                                                | Mat. bureau, inform., mobilier |                               |              |                                    |                                            |
|                      |                                                | Emb. récupérables & divers     |                               |              |                                    |                                            |
|                      | Immobilisations corporelles en cours           |                                |                               |              |                                    |                                            |
|                      | Avances et acomptes                            |                                |                               |              |                                    |                                            |
|                      |                                                | <b>TOTAL</b>                   |                               |              |                                    |                                            |
| FIN.                 | Particip. évaluées par mise en équivalence     |                                |                               |              |                                    |                                            |
|                      | Autres participations                          |                                |                               |              | 120 000                            |                                            |
|                      | Autres titres immobilisés                      |                                |                               |              | 14                                 |                                            |
|                      | Prêts & autres immob. financières              |                                |                               | 18 500       |                                    |                                            |
|                      |                                                | <b>TOTAL</b>                   |                               | 18 500       | 120 014                            |                                            |
| <b>TOTAL GENERAL</b> |                                                |                                |                               |              | 18 500                             | 120 014                                    |

AR



ANNEXE DOSSIERS BIC ET BNC

026592 - SAS A&CO

Du 18/04/2024 au 30/06/2025

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

- 1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)
  - 2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)
- BFP EBENISTERIE - 0 ZA BEAU SOLEIL 4, RUE DE DION BOUTON  
44116 VIEILLEVIGNE - 539303925

Observations

| Capital (b)        | Réserves et report<br>a nouveau avant<br>affectation des résultats<br>(b) (10) | Quote-part du capital<br>détenu en % | Valeurs comptables |         | Prêts et avances consentis<br>par la société et non<br>encore remboursés<br>(c) (9) | Montant des cautions et<br>avals donnés par<br>la société (c) | Chiffre d'affaires hors taxes<br>du dernier exercice écoulé<br>(c) (10) | Résultats (bénéfice<br>ou perte du dernier<br>exercice clos) (c) (10) | Dividendes encaissés<br>par la société au cours<br>de l'exercice (c) |
|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                    |                                                                                |                                      | Brute              | Nette   |                                                                                     |                                                               |                                                                         |                                                                       |                                                                      |
| 7 800              | 104 017                                                                        | 50,00                                | 120 000            | 120 000 |                                                                                     |                                                               | 788 241                                                                 | 38 600                                                                | 18 500                                                               |
| Clôture 31/12/2024 |                                                                                |                                      |                    |         |                                                                                     |                                                               |                                                                         |                                                                       |                                                                      |

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la part entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.





026592 - SAS A&amp;CO

Du 18/04/2024 au 30/06/2025

## Informations financières (5)

## Filiales et participations (1)

## B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :
  - a. Filiales françaises
  - b. Filiales étrangères
2. Participations non reprises au §A :
  - a. Dans des sociétés françaises
  - b. Dans des sociétés étrangères

| Capital (b)                                                              |           |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Reserves et report<br>a nouveau avant<br>affectation des resultats       | (b) (1U)  |
| Quote-part du capital<br>detenu en %                                     |           |
| <b>Brute</b>                                                             |           |
| <b>Nette</b>                                                             |           |
| Valeurs comptables<br>des titres detenues                                | (//) (8)  |
| Prêts et avances consentis<br>par la société et non<br>encore remboursés | (//) (9)  |
| Montant des cautions et<br>avals donnés par<br>la société (//)           |           |
| Chiffre d'affaires hors taxes<br>du dernier exercice écoulé              | (//) (1U) |
| Résultats (bénéfice<br>ou perte du dernier<br>exercice clos) (//) (1U)   |           |
| Dividendes encaissés<br>par la société au cours<br>de l'exercice (//)    |           |

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).  
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).  
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.  
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.  
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.  
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.  
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.  
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sans déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.  
(10) Si l'actif d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.  
(11) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

# ANNEXE DOSSIERS BIC ET BNC

026592 - SAS A&CO

Du 18/04/2024 au 30/06/2025

## 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<br>IMMOBILISE | Créances rattachées à des participations                     |                                              |                |                |
|                     | Prêts (1) (2)                                                |                                              |                |                |
|                     | Autres immobilisations financières                           |                                              |                |                |
| ACTIF<br>CIRCULANT  | Clients douteux ou litigieux                                 |                                              |                |                |
|                     | Autres créances clients                                      |                                              |                |                |
|                     | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.            |                                              |                |                |
|                     | Personnel et comptes rattachés                               |                                              |                |                |
|                     | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                |                                              |                |                |
|                     | Impôts sur les bénéfices                                     |                                              |                |                |
|                     | Etat & autres                                                |                                              |                |                |
|                     | 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) |                                              |                |                |
|                     | Charges constatées d'avance                                  | 147                                          | 147            |                |
| <b>TOTAUX</b>       |                                                              | <b>147</b>                                   | <b>147</b>     |                |
| Renvois             | (1) Montant                                                  | - Créances représentatives de titres prêtés  |                |                |
|                     | des                                                          | - Prêts accordés en cours d'exercice         |                |                |
|                     | (2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)  | - Remboursements obtenus en cours d'exercice |                |                |

AR



## ANNEXE DOSSIERS BIC ET BNC

026592 - SAS A&CO

Du 18/04/2024 au 30/06/2025

### CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

|                 | CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT    |
|-----------------|-----------------------------|------------|
| Exploitation    |                             | 147        |
| Financières     |                             |            |
| Exceptionnelles |                             |            |
|                 | <b>TOTAL</b>                | <b>147</b> |

AR



## ANNEXE DOSSIERS BIC ET BNC

026592 - SAS A&CO

Du 18/04/2024 au 30/06/2025

### COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES                          | NOMBRE   | VALEUR<br>NOMINALE |
|-----------------------------------------------------------|----------|--------------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 1 000,00 | 1,00               |
| Titres émis pendant l'exercice                            |          |                    |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |          |                    |
| Titres composant le capital social à la fin d'exercice    | 1 000,00 | 1,00               |

# ANNEXE DOSSIERS BIC ET BNC

026592 - SAS A&CO

Du 18/04/2024 au 30/06/2025

## 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                 | 83 299         | 13 056         | 55 170                        | 15 074          |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2) |                                            |                |                |                               |                 |
| Fournisseurs & comptes rattachés            |                                            | 713            | 713            |                               |                 |
| Personnel & comptes rattachés               |                                            |                |                |                               |                 |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux  |                                            |                |                |                               |                 |
| Etat & autres                               | Impôts sur les bénéfices                   |                |                |                               |                 |
| collectiv. publiques                        | Taxe sur la valeur ajoutée                 |                |                |                               |                 |
|                                             | Obligations cautionnées                    |                |                |                               |                 |
|                                             | Autres impôts, tax & assimilés             |                |                |                               |                 |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés |                                            |                |                |                               |                 |
| Groupe & associés (2)                       |                                            | 33 966         | 33 966         |                               |                 |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) |                                            |                |                |                               |                 |
| Dette représentative des titres empruntés   |                                            |                |                |                               |                 |
| Produits constatés d'avance                 |                                            |                |                |                               |                 |
| <b>TOTAUX</b>                               |                                            | <b>117 978</b> | <b>47 734</b>  | <b>55 170</b>                 | <b>15 074</b>   |
| Renvois                                     | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | 95 000         |                |                               |                 |
|                                             | Emprunts remboursés en cours d'exer.       | 12 156         |                |                               |                 |
|                                             | (2) Montant divers emprunts, dett/associés |                |                |                               |                 |

AR





## ANNEXE DOSSIERS BIC ET BNC

026592 - SAS A&CO

Du 18/04/2024 au 30/06/2025

### 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     | 456        |
| Emprunts et dettes financières divers                      |            |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 535        |
| Dettes fiscales et sociales                                |            |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |            |
| Autres dettes                                              |            |
| <b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>                           | <b>990</b> |

AR

## ANNEXE DOSSIERS BIC ET BNC

026592 - SAS A&CO

Du 18/04/2024 au 30/06/2025

### ENGAGEMENTS DONNÉS

L'emprunt dont le solde en capital au 30 Juin 2025 est de 82844 €, souscrit auprès de la Banque Populaire Grand

Ouest est garanti par :

- Le nantissement des 390 parts de la SARL BFP EBENISTERIE
- Une caution solidaire de M. AUGEREAU Régis à hauteur de 30000 €

|                                                          | 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                                        | 10 899        |            |            |                |                          | 10 899        |
| Assurances à échoir                                      |               |            |            |                |                          |               |
| Autres engagements donnés :                              |               |            |            |                |                          |               |
| Contrats de crédits-bails                                |               |            |            |                |                          |               |
| Contrats de locations financement                        |               |            |            |                |                          |               |
| <b>TOTAL (1)</b>                                         | <b>10 899</b> |            |            |                |                          | <b>10 899</b> |
|                                                          | Autres        | Dirigeants | Provisions |                |                          | Montant       |
| Engagements en matière de pensions                       |               |            |            |                |                          |               |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>10 899</b> |            |            |                |                          | <b>10 899</b> |

AR

**A&CO**  
Société par Actions Simplifiée au capital de 1 000,00 euros  
Siège social : 4 rue Sœur Emmanuelle  
44650 LEGÉ  
927 892 042 RCS NANTES

-----

**DÉCISION DE L'ASSOCIÉ UNIQUE**  
**DU 31 OCTOBRE 2025**

**DEUXIÈME DÉCISION : AFFECTATION DES RÉSULTATS**

L'associé unique président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025 soit la somme de **4 143,42 euros**, de la manière suivante :

- Au compte «Réserve Légale» : .....100,00 €  
Afin de la doter en totalité
- Le solde au compte «Réserves Diverses» : ..... 4 043,42 €

[...]

L'associé unique pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du CGI, prend acte de ce qu'aucune somme n'a été distribuée au titre des dividendes s'agissant du premier exercice social.

Certifié conforme par :  
Le Président  
Monsieur Régis AUGEREAU

