

## Liasse 25 IS RN

*Certifié conforme par le président*  
Formulaire obligatoire (article 53 A  
du code général des impôts)

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2025

|                                  |                                                        |                                                                 |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 |           |                               |    |                           |        |           |           |         |  |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------------------------|-----------|-------------------------------|----|---------------------------|--------|-----------|-----------|---------|--|
| Désignation de l'entreprise      |                                                        | ADS SAS                                                         |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1   2                           |           |                               |    |                           |        |           |           |         |  |
| Adresse de l'entreprise          |                                                        | 4 RUE ANDRE CITROEN 63118 CEBAZAT                               |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Durée de l'exercice précédent * |           | 1   5                         |    |                           |        |           |           |         |  |
| Numéro SIRET *                   |                                                        | 5 2 1 6 8 5 1 3 1 0 0 0 4 2                                     |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Néant <input type="checkbox"/>  |           |                               |    |                           |        |           |           |         |  |
|                                  |                                                        |                                                                 |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Exercice N clos le              |           | 3   0   0   6   2   0   2   5 |    |                           |        |           |           |         |  |
|                                  |                                                        |                                                                 |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Bail                            |           | Amortissement, provisions     |    | Net                       |        |           |           |         |  |
|                                  |                                                        |                                                                 |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1                               |           | 2                             |    | 3                         |        |           |           |         |  |
| Capital souscrit non appelé (I)  |                                                        | AA                                                              |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 |           |                               |    |                           |        |           |           |         |  |
| ACTIF IMMOBILISE *               | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                          | Frais d'établissement *                                         |    | AB |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 |           | AC                            |    |                           |        |           |           |         |  |
|                                  |                                                        | Frais de développement *                                        |    | CX |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 |           | CQ                            |    |                           |        |           |           |         |  |
|                                  |                                                        | Concessions, brevets et droits similaires                       |    | AF |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 |           | 149                           |    | AG                        |        | 149       |           |         |  |
|                                  |                                                        | Fonds commercial (1)                                            |    | AH |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 |           | AI                            |    |                           |        |           |           |         |  |
|                                  |                                                        | Autres immobilisations incorporelles                            |    | AJ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 |           | AK                            |    |                           |        |           |           |         |  |
|                                  | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                            | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           |    | AL |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 |           | AM                            |    |                           |        |           |           |         |  |
|                                  |                                                        | Terrains                                                        |    | AN |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 |           | AO                            |    |                           |        |           |           |         |  |
|                                  |                                                        | Constructions                                                   |    | AP |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 |           | AQ                            |    |                           |        |           |           |         |  |
|                                  |                                                        | Installations techniques, matériel et outillage industriels     |    | AR |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 |           | 192 042                       |    | AS                        |        | 165 177   |           | 26 865  |  |
|                                  |                                                        | Autres immobilisations corporelles                              |    | AT |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 |           | 209 688                       |    | AU                        |        | 110 613   |           | 99 075  |  |
|                                  | IMMOBILISATIONS FINANCIERES                            | Immobilisations en cours                                        |    | AV |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 |           | AW                            |    |                           |        |           |           |         |  |
|                                  |                                                        | Avances et acomptes                                             |    | AX |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 |           | AY                            |    |                           |        |           |           |         |  |
|                                  |                                                        | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence |    | CS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 |           | CT                            |    |                           |        |           |           |         |  |
|                                  |                                                        | Autres participations                                           |    | CU |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 |           | 6 000                         |    | CV                        |        | 6 000     |           |         |  |
|                                  |                                                        | Créances rattachées à des participations                        |    | BB |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 |           | 20 735                        |    | BC                        |        | 20 735    |           |         |  |
| ACTIF CIRCULANT                  | STOCKS *                                               | Autres titres immobilisés                                       |    | BD |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 |           | BE                            |    |                           |        |           |           |         |  |
|                                  |                                                        | Prêts                                                           |    | BF |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 |           | 4 400                         |    | BG                        |        |           |           | 4 400   |  |
|                                  |                                                        | Autres immobilisations financières *                            |    | BH |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 |           | 5 020                         |    | BI                        |        |           |           | 5 020   |  |
|                                  |                                                        | TOTAL (II)                                                      |    | EJ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 |           | 438 035                       |    | BK                        |        | 302 674   |           | 135 360 |  |
|                                  |                                                        | Matières premières, approvisionnements                          |    | BL |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 |           | 19 653                        |    | BM                        |        |           |           | 19 653  |  |
| STOCKS *                         | En cours de production de biens                        |                                                                 | BN |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 | BO        |                               |    |                           |        |           |           |         |  |
|                                  | En cours de production de services                     |                                                                 | BP |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 | BQ        |                               |    |                           |        |           |           |         |  |
|                                  | Produits intermédiaires et fins                        |                                                                 | BR |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 | BS        |                               |    |                           |        |           |           |         |  |
|                                  | Marchandises                                           |                                                                 | BT |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 | BU        |                               |    |                           |        |           |           |         |  |
|                                  | Avances et acomptes versés sur commandes               |                                                                 | BV |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 | BW        |                               |    |                           |        |           |           |         |  |
| CRÉANCES                         | Clients et comptes rattachés (3) *                     |                                                                 | BX |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 | 790 790   |                               | BY |                           | 11 900 |           | 778 890   |         |  |
|                                  | Autres créances (3)                                    |                                                                 | BZ |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 | 654 102   |                               | CA |                           |        |           | 654 102   |         |  |
|                                  | Capital souscrit et appelé, non versé                  |                                                                 | CB |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 | CC        |                               |    |                           |        |           |           |         |  |
|                                  | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) |                                                                 | CD |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 | 200 000   |                               | CE |                           |        |           | 200 000   |         |  |
|                                  | Disponibilités                                         |                                                                 | CF |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 | 147 666   |                               | CG |                           |        |           | 147 666   |         |  |
| DIVERS                           | Charges constatées d'avance (3) *                      |                                                                 | CH |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 | 3 556     |                               | CI |                           |        |           | 3 556     |         |  |
|                                  | TOTAL (III)                                            |                                                                 | CJ |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 | 1 815 768 |                               | CK |                           | 11 900 |           | 1 803 868 |         |  |
|                                  | Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)              |                                                                 | CW |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 |           |                               |    |                           |        |           |           |         |  |
|                                  | Frais de remboursement des obligations (V)             |                                                                 | CM |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 |           |                               |    |                           |        |           |           |         |  |
|                                  | Écarts de conversion actif *                           |                                                                 | CN |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                 |           |                               |    |                           |        |           |           |         |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)           |                                                        | CO                                                              |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2 253 802                       |           | 1A                            |    | 314 574                   |        | 1 939 228 |           |         |  |
| Renvois : (1) Dont droit au bail |                                                        |                                                                 |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | CP                              |           | 4 400                         |    | (3) Part à plus d'un an : |        | CR        |           |         |  |
| Clause de réserve de propriété * |                                                        | Immobiliaire                                                    |    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Stocks                          |           |                               |    | Créances                  |        |           |           |         |  |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033

Formulaire obligatoire (Article 53 A  
du Code général des impôts)

②

## BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2025

| Désignation de l'entreprise                                                  |                                                                                                                           | ADS SAS    |           | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|----------------------------------|--|
|                                                                              |                                                                                                                           | Exercice N |           |                                  |  |
| CAPITAUX PROPRES                                                             | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé ..... 96 000 )                                                              | DA         | 96 000    |                                  |  |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                               | DB         | 11 264    |                                  |  |
|                                                                              | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )                                        | DC         |           |                                  |  |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                        | DD         | 9 600     |                                  |  |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                    | DE         |           |                                  |  |
|                                                                              | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI ) | DF         |           |                                  |  |
|                                                                              | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> BJ )   | DG         |           |                                  |  |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                          | DH         |           |                                  |  |
|                                                                              | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                         | DI         | 848 187   |                                  |  |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                              | DJ         |           |                                  |  |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                                 | DK         |           |                                  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                                          | DL         | 965 051   |                                  |  |
| Autres fonds propres                                                         | Produit des émissions de titres participatifs                                                                             | DM         |           |                                  |  |
|                                                                              | Avances conditionnées                                                                                                     | DN         |           |                                  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL (II)</b>                                                                                                         | DO         |           |                                  |  |
| Provisions pour risques et charges                                           | Provisions pour risques                                                                                                   | DP         |           |                                  |  |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                                                   | DQ         |           |                                  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                        | DR         |           |                                  |  |
| DETTES (4)                                                                   | Emprunts obligataires convertibles                                                                                        | DS         |           |                                  |  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                                              | DT         |           |                                  |  |
|                                                                              | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                | DU         | 160 989   |                                  |  |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )                          | DV         | 194       |                                  |  |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                          | DW         |           |                                  |  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                  | DX         | 324 071   |                                  |  |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                               | DY         | 248 439   |                                  |  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                           | DZ         |           |                                  |  |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                             | EA         | 240 483   |                                  |  |
| Compte régularisé                                                            | EB                                                                                                                        |            |           |                                  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL (IV)</b>                                                                                                         | EC         | 974 177   |                                  |  |
|                                                                              | Ecart de conversion passif *                                                                                              | ED         |           |                                  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>                                                                                              | EE         | 1 939 228 |                                  |  |
| RENOUVOIS                                                                    | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital                                                                            | IF         |           |                                  |  |
|                                                                              | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Écart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976)       | IC         |           |                                  |  |
|                                                                              |                                                                                                                           | ID         |           |                                  |  |
|                                                                              |                                                                                                                           | IE         | *         |                                  |  |
|                                                                              | (3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *                                                                  | EF         |           |                                  |  |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | EG                                                                                                                        | 909 611    |           |                                  |  |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH                                                                                                                        | 438        |           |                                  |  |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

## Annexes 25

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2025 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/06/2024 avait une durée de 15 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 939 228,03 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 848 187,44 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 09/10/2025 par les dirigeants.

### 1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.



## 2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

### 2.1 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable. Le fonds de commerce n'a pas de valeur au bilan.

### 2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

La société a vendu des titres de participation.

### 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

#### 3.1 - Actif immobilisé

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

##### 3.1.1 - Immobilisations brutes = 438 035 E

| Actif immobilisé              | A l'ouverture  | Augmentation   | Diminution     | A la clôture   |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles | 149            |                |                | 149            |
| Immobilisations corporelles   | 379 449        | 42 896         | 20 614         | 401 731        |
| Immobilisations financières   | 151 908        | 94 400         | 210 153        | 36 155         |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>531 506</b> | <b>137 296</b> | <b>230 767</b> | <b>438 035</b> |

##### 3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 302 674 E

| Amortissements et provisions       | A l'ouverture  | Augmentation  | Diminution    | A la clôture   |
|------------------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles      | 149            |               |               | 149            |
| Immobilisations corporelles        | 248 109        | 45 110        | 17 429        | 275 790        |
| Titres mis en équivalence          |                |               |               |                |
| Autres Immobilisations financières | 26 735         |               |               | 26 735         |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>274 993</b> | <b>45 110</b> | <b>17 429</b> | <b>302 674</b> |

##### 3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés      | Montant        | Amortissement  | Valeur nette   | Durée         |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| Concessions et droits similaires, | 149            | 149            | 0              | 1 ans         |
| Materiel industriel               | 81 790         | 58 199         | 23 590         | de 3 à 5 ans  |
| Outillage industriel              | 110 252        | 106 978        | 3 275          | de 3 à 5 ans  |
| Installations generales, agenceme | 1 882          | 1 882          | 0              | de 3 à 10 ans |
| Materiel de transport             | 203 577        | 106 579        | 96 999         | de 3 à 5 ans  |
| Materiel de bureau et materiel in | 4 229          | 2 152          | 2 077          | de 3 à 5 ans  |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>401 880</b> | <b>275 939</b> | <b>125 940</b> |               |

##### 3.1.4 - Réévaluation des immobilisations

Une réévaluation a été réalisée le , sur 0 immobilisations.

Des informations complémentaires sont prévues dans le chapitre Réévaluation des immobilisations.

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.2 - Etat des créances = 1 478 604 E**

| Etat des créances                  | Montant brut     | A un an          | A plus d'un an |
|------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Actif immobilisé                   | 30 155           | 4 400            | 25 755         |
| Actif circulant & charges d'avance | 1 448 449        | 1 448 449        |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>1 478 604</b> | <b>1 452 849</b> | <b>25 755</b>  |

**3.3 - Provisions pour dépréciation = 11 900 E**

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | Reprises<br>utilisées | Reprises<br>non utilisées | A la clôture  |
|-----------------------|---------------|--------------|-----------------------|---------------------------|---------------|
| Stocks et en-cours    |               |              |                       |                           |               |
| Comptes de tiers      | 12 700        |              | 800                   |                           | 11 900        |
| Comptes financiers    |               |              |                       |                           |               |
| <b>Total</b>          | <b>12 700</b> |              | <b>800</b>            |                           | <b>11 900</b> |

**3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 15 881 E**

| Produits à recevoir          | Montant       |
|------------------------------|---------------|
| Immobilisations financières  |               |
| Clients et comptes rattachés | 1 106         |
| Autres créances              | 13 963        |
| Disponibilités               | 811           |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>15 881</b> |

**3.5 - Charges constatées d'avance = 3 556 E**

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

## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

## 4.1 - Capital social = 96 000 E

| Mouvements des titres               | Nombre | Val. nominale | Capital social |
|-------------------------------------|--------|---------------|----------------|
| Titres en début d'exercice          | 9600   | 10,00         | 96 000         |
| Titres émis ou variation du nominal |        |               |                |
| Titres remboursés ou annulés        |        |               |                |
| Titres en fin d'exercice            | 9600   | 10,00         | 96 000         |

## 4.2 - Etat des dettes = 974 177 E

| Etat des dettes             | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|---------------|-------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit    | 160 989       | 95 423      | 65 566       |               |
| Dettes financières diverses | 194           | 194         |              |               |
| Fournisseurs                | 324 071       | 324 071     |              |               |
| Dettes fiscales & sociales  | 248 439       | 248 439     |              |               |
| Dettes sur immobilisations  |               |             |              |               |
| Autres dettes               | 240 483       | 240 483     |              |               |
| Produits constatés d'avance |               |             |              |               |
| TOTAL                       | 974 177       | 908 611     | 65 566       |               |

## 4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 51 633 E

| Charges à payer                    | Montant |
|------------------------------------|---------|
| Emprunts & dettes établ. de crédit | 597     |
| Emprunts & dettes financières div. |         |
| Fournisseurs                       | 27 084  |
| Dettes fiscales & sociales         | 19 069  |
| Autres dettes                      | 4 884   |
| TOTAL                              | 51 633  |

## 6 - AUTRES INFORMATIONS

### 6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

## 7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL

### 7.1 - Tableaux financiers relatifs aux Crédits-Bails en cours

| Redevances payées               | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL |
|---------------------------------|------------|---------------|---------------|-------|
| Cumuls des exercices antérieurs |            |               | 7 226         | 7 226 |
| Montants de l'exercice          |            |               | 2 594         | 2 594 |
| Sous-total                      |            |               | 9 820         | 9 820 |

| Redevances restant dues | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL  |
|-------------------------|------------|---------------|---------------|--------|
| A 1 an au plus          |            |               | 5 649         | 5 649  |
| Entre 1 et 5 ans        |            |               | 18 062        | 18 062 |
| A plus de 5 ans         |            |               |               |        |
| Sous-total              |            |               | 23 711        | 23 711 |

| Valeur résiduelle | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL |
|-------------------|------------|---------------|---------------|-------|
| A moins d'un an   |            |               |               |       |
| A 1 an au plus    |            |               |               |       |
| Entre 1 et 5 ans  |            |               | 1 150         | 1 150 |
| A plus de 5 ans   |            |               |               |       |
| Sous-total        |            |               | 1 150         | 1 150 |

| Coût total du crédit-bail | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL  |
|---------------------------|------------|---------------|---------------|--------|
| TOTAL                     |            |               | 34 681        | 34 681 |

### 7.2 - Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

|                                  | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL  |
|----------------------------------|------------|---------------|---------------|--------|
| Valeur d'origine                 |            |               | 30 492        | 30 492 |
| Cumuls des dotations antérieures |            |               | 4 911         | 4 911  |
| Dotations de l'exercice          |            |               | 3 275         | 3 275  |
| Valeur nette comptable           |            |               | 22 306        | 22 306 |



**8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**8.1 - Produits à recevoir = 15 881 E**

| Produits à recevoir                               | Montant       |
|---------------------------------------------------|---------------|
| Clients et comptes rattachés :                    | 1 106         |
| Clients - factures à établir( 4181000000 )        | 1 106         |
| Autres créances :                                 | 13 963        |
| Produits à recevoir( 4487000000 )                 | 2 772         |
| Interets courus( 4558000000 )                     | 11 191        |
| Disponibilités :                                  | 811           |
| Banque - interets courus à recevoir( 5187000000 ) | 811           |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>15 881</b> |

**8.2 - Charges constatées d'avance = 3 556 E**

| Charges constatées d'avance               | Montant      |
|-------------------------------------------|--------------|
| Charges constatées d'avance( 4860000000 ) | 3 556        |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>3 556</b> |

**8.3 - Charges à payer = 51 633 E**

| Charges à payer                                                  | Montant       |
|------------------------------------------------------------------|---------------|
| Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :          | 597           |
| Interets courus( 1688000000 )                                    | 159           |
| Banque-interets courus à payer( 5186000000 )                     | 438           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés :                       | 27 084        |
| Fournisseurs fact non parvenue( 4081000000 )                     | 27 084        |
| Dettes fiscales et sociales :                                    | 19 069        |
| Personnel - charges à payer et produits à recevoir( 4280000000 ) | 14 791        |
| Etats - autres charges à payer( 4486000000 )                     | 4 278         |
| Autres dettes :                                                  | 4 884         |
| Rabais, remises, ristournes à accorder( 4198000000 )             | 4 884         |
| <b>TOTAL</b>                                                     | <b>51 633</b> |

**A D S**  
**Société par actions simplifiée au capital de 96 000 euros**  
**Siège social : 4 Rue André Citroen 63118 CEBAZAT**

**521 685 131 RCS CLERMONT FERRAND**

---

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE**  
**DU 19 NOVEMBRE 2025**

---

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

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **30 juin 2025** s'élevant à 848 187,44 euros de la manière suivante :

- Bénéfice 848 187,44 euros
- A la distribution à titre de dividende d'une somme de 848 187,44 euros

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices sont les suivants :

| Exercice                      | Dividendes       |
|-------------------------------|------------------|
| Exercice clos le 30 juin 2024 | 839 622,20 euros |
| Exercice clos le 31 mars 2023 | 551 418,00 euros |
| Exercice clos le 31 mars 2022 | 123 280,01 euros |

**Certifié conforme**  
**Le Président**

M. Nicolas STRIFFLING

