

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/06/2025	Net au 30/06/2024
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds Commercial	227 180		227 180	227 180
Autres immo.incorp.,avances & acptes	13 349	13 349		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	99 525	84 296	15 229	25 182
Installations tech., matériels, outillage	9 012	9 012		
Autres immobilisations corporelles	18 561	15 048	3 513	5 778
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	1 675		1 675	1 675
Total	369 302	121 705	247 597	259 814
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	372 580	2 411	370 169	367 795
Fournisseurs débiteurs	227		227	
Personnel	4 437		4 437	6 636
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 336		19 336	12 673
Autres créances	94 300		94 300	95 545
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	333 077		333 077	269 719
Total	823 956	2 411	821 545	752 369
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	7 424		7 424	7 044
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
Total	7 424		7 424	7 044
TOTAL ACTIF	1 200 681	124 115	1 076 566	1 019 227

	Net au 30/06/2025	Net au 30/06/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	500	500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	499 724	492 578
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	7 694	12 146
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	512 919	510 224
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	16 264	847
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	512	2 512
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	132 084	103 215
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	249 644	219 418
. Organismes sociaux	108 023	115 752
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	12 681	10 005
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	7 773	9 598
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	36 665	40 405
Total	563 647	501 753
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		7 249
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 076 566	1 019 227

ANNEXE

- | **Règles et méthodes comptables**
- | **Notes sur le Bilan Actif**
- | **Notes sur le Bilan Passif**
- | **Engagements financiers et autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 30/06/2025

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

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

- 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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles				
des titres de participation				
des autres titres immobilisés et des titres de placement				
Frais externes de formation				
nécessaires à la mise en service				
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	240 529			240 529
Terrains.....				
Constructions.....	99 525			99 525
Installations techniques, matériel et outillage industriels	21 120		12 108	9 012
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	23 736		5 175	18 561
Immobilisations financières.....	1 675			1 675
Total.....	386 584		17 283	369 302

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	13 349			13 349
Terrains.....				
Constructions.....	74 343	9 952		84 296
Installations techniques, matériel et outillage industriels	21 120		12 108	9 012
Autres immobilisations corporelles..	17 958	2 264	5 175	15 048
Total.....	126 770	12 217	17 283	121 705

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		
Frais d'augmentation de capital.....		

Frais de développement :
Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :	227 180	
Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement
Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
- dont frais de développement						
- dont fonds commercial						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture

Dépréciation des stocks

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	1 665	1 665	
Actif circulant et charges constatées d'avance.	498 303	498 303	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	2 706
Autres créances.....	
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances	8 129		5 763	2 411
Autres postes d'actif.....				
Total.....	8 129		5 763	2 411

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

Non recensé

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....		
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....		

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	16 264	5 410	10 854	
Dettes financières diverses.....	512	512		
Fournisseurs.....	132 084	132 084		
Dettes fiscales et sociales.....	378 122	378 122		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	36 665	36 665		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	563 647	552 793	10 854	

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	6 728
Dettes fiscales et sociales.....	213 704
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Frais de développement comptabilisés en charges au cours de l'exercice

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagements donnés

Intérêts sur emprunts..... 474

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Non recensé

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

Effectifs

96

Dont apprentis

Dont handicapés

Engagements de retraite et avantages similaires

Autres informations significatives

Non recensé

A.O.S.
Société unipersonnelle à responsabilité limitée
au capital de 5 000 €
Siège social : 1 Boulevard de la Paix
64000 PAU
752 655 381 RCS PAU

RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 17 DECEMBRE 2025

Exercice clos le 30 juin 2025

DEUXIÈME DECISION

L'Associée Unique décide d'approuver la proposition de la gérance et d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 7 694 €, de la manière suivante :

- Affectation de la totalité, soit la somme de 7 694 €, sur le poste « Autres réserves » lequel sera ainsi porté de la somme de 499 724 € à la somme de 507 418 €.

Nous vous rappelons qu'à la suite des décisions de l'associée unique en date du 18 mars 2025, il a été distribué la somme de 5.000 €, ce qui a ramené le poste « Autres Réserves » de la somme de 504 724 € à la somme de 499 724 €.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à la somme de 512 919 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons les distributions de dividendes intervenues au titre des trois derniers exercices :

EXERCICE CLOS LE	DIVIDENDE BRUT
30 juin 2024	Néant €
30 juin 2023	20 000 €
30 juin 2022	20 000 €

Certifiée conforme
La gérance