

Bordereau attestant l'exactitude des informations - SEDAN - 0802 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 12/12/2025 - 5023 - 2016 B 00372 - 823 210 356 - A.G.S.JACQUEMARD

SASU A.G.S. JACQUEMARD

ROUTE DE VRIGNE-MEUSE
PARC ACTIVITE ECOVERT
08440 VIVIER AU COURT

Dépôt n° 5023 du
14 DEC. 2025

COMPTES ANNUELS

ACR-ADC CABINET PIERQUIN
28 BOULEVARD LUCIEN PIERQUIN

08000 WARCQ
03-24-59-70-50

Désignation de l'entreprise : SASU A.G.S. JACQUEMARD		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12		
Adresse de l'entreprise ROUTE DE VRIGNE-MEUSE		08440 VIVIER AU COURT		
Durée de l'exercice précédent* 12				
Numéro SIRET* 82321035600023		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le, 30042025		
		N-1 30042024		
		Net 3		
		Net 4		
Capital souscrit non appelé (I) AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC		
	Frais de développement * CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires AF	AG		
	Fonds commercial (1) AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM		
	Terrains AN	AO		
	Constructions AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	1 828 621 1 208 1 573	
	Autres immobilisations corporelles AT	AU	152 530 135 410 17 120 27 903	
	Immobilisations en cours AV	AW		
	Avances et acomptes AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT		
	Autres participations CU	CV		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Créances rattachées à des participations BB	BC		
	Autres titres immobilisés BD	BE		
	Prêts BF	BG		
	Autres immobilisations financières* BH	BI	4 300	
	TOTAL (II) BJ	BK	154 358 136 031 18 327 33 776	
	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM	6 892 6 892 1 142
		En cours de production de biens BN	BO	
		En cours de production de services BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis BR	BS	
		Marchandises BT	BU	
		Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	4 000
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	177 355 9 003 168 352 301 252
		Autres créances (3) BZ	CA	106 464 106 464 11 942
		Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE		
Disponibilités CF		CG	254 181 254 181 188 070	
Charges constatées d'avance (3)* CH		CI	750 750 823	
TOTAL (III) CJ		CK	545 643 9 003 536 639 507 229	
Comptes de régularisation		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW		
	Primes de remboursement des obligations (V) CM			
	Ecart de conversion actif* (VI) CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	IA	700 001 145 034 554 967 541 005	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	Créances :	

Certifié conforme
le Président

Désignation de l'entreprise : SASU A.G.S. JACQUEMARD

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :8.000.....)	DA	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	800	800
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	252 118	205 473
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	17 920	46 646
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	278 838	260 918
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	21 638	2 061
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	24 765	1 127
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	103 895	150 820
	Dettes fiscales et sociales	DY	88 670	101 792
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	33 370	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	3 790	24 287
	TOTAL (IV)	EC	276 129	280 087
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	554 967	541 005
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre 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	259 456	280 087
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC				
	Production vendue	biens* services*	FD		FE		FF			
			FG	1 253 584	FH		FI	1 253 584	1 623 026	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 253 584	FK		FL	1 253 584	1 623 026		
	Production stockée*				FM					
	Production immobilisée*				FN					
	Subventions d'exploitation				FO	15 667	12 500			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	23 628	30 575			
	Autres produits (I) (11)				FQ	24	160			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 292 902	1 666 262	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS			
	Variation de stock (marchandises)*						FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	196 193	309 944	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(5 750)	(1 142)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	498 680	617 171	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	11 213	8 506	
	Salaires et traitements*						FY	380 869	435 154	
	Charges sociales (10)						FZ	179 574	201 796	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo.	- dotations aux amortissements*				GA	11 149	25 661	
			- dotations aux provisions				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	1 887	2 638
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
	Autres charges (12)						GE	36	1 331	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 273 850	1 601 060	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	19 051	65 202	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	1 850	1 723	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM			
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	4 300		
	Total des produits financiers (V)						GP	6 150	1 723	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	933	141	
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	4 300		
	Total des charges financières (VI)						GU	5 233	141	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	917	1 582		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	19 969	66 784		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SASU A . G . S . JACQUEMARD										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	340		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	340		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	35	1 248	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG		95	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	35	1 343	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	305	(1 343)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	998	3 339	
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	1 356	15 456	
TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)										HL	1 299 392	1 667 985	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	1 281 472	1 621 339	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	17 920	46 646	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *							HP	5 649	4 341	
			- Crédit bail immobilier							HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	23 400	29 885	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)								A5			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6		obligatoires	A9						
			Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		dont cotisations Madelin	A7						
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)								HS				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)										Exercice N			
										Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
RENTREES SUR CREANCES AMORTIES											340		
PENALITES ET AMENDES										35			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice		NA
Evènements significatifs postérieurs à la clôture		NA
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	x	
Dérogations		NA
Permanence ou changement de méthodes	x	
Informations générales complémentaires		NA
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	x	
Etat des amortissements	x	
Etat des provisions	x	
Etat des échéances des créances et des dettes	x	
Composition du capital social	x	
Provision spéciale de réévaluation (1976)		NA
Frais d'établissement		NA
Frais de recherche appliquée et de développement		NA
Fonds commercial		NA
Autres immobilisations incorporelles		NA
Evaluation des immobilisations corporelles	x	
Evaluation des amortissements	x	
Titres immobilisés		NA
Créances immobilisées	x	
Evaluation des matières et marchandises		NA
Evaluations des produits et en cours		NA
Opérations à long terme		NA
Produits nets partiels sur travaux en cours		NA
Différence d'évaluation sur éléments fongibles		NA
Evaluation des créances et des dettes	x	
Avances ou crédits alloués aux dirigeants		NA
Evaluation des valeurs mobilières de placement		NA
Dépréciation des valeurs mobilières de placement		NA
Différence d'évaluation sur les titres		NA
Disponibilités en Euros	x	
Produits à recevoir	x	
Charges à payer	x	
Charges et produits constatés d'avance	x	
Charges à répartir sur plusieurs exercices		NA
Primes de remboursement des obligations		NA
Ecart de conversion sur opérations en devises		NA
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan		NA
Subventions d'équipement		NA

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles		NA
Montant des engagements financiers		NA
Informations en matière de crédit bail	x	
Engagement en matière de pensions et retraites	x	
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures		NA
Liste des filiales et participations		NA

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	x	
Transferts de charges	x	
Valeurs mobilières		NA
Produits et charges sur exercices antérieurs		NA

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/05/2024 au 30/04/2025

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

**De la SAS A.G.S. JACQUEMARD sis à VIVIER-AU-COURT (084400), Parc
Activité Ecovert, Route de Vrigne-Meuse dont le secteur d'activité est la
réalisation de travaux de peinture & vitrerie**

L'annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 Avril 2025, dont le total est de 554 967 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 253 584 Euros et dégageant un bénéfice de 17 920 Euros, , ont été établis selon les normes définies par les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du recueil reprenant l'ensemble des normes comptables en vigueur à la clôture de l'exercice ; ces normes comprennent les dispositions réglementaires issues du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, les règlements ultérieurs de l'ANC le modifiant & les dispositions infra-réglementaires issues des notes de présentation des règlements de l'ANC, des avis du CNC ainsi que de leur note de présentation, des recommandations du CNC et de l'ANC et, enfin, des communiqués, des prises de position et des notes d'information.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/05/2024 au 30/04/2025.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis par le Président de la société.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

Les principes d'établissement des comptes annuels ont été appliqués conformément aux hypothèses de bases :

- image fidèle,
- continuité de l'exploitation,
- régularité et sincérité,
- prudence,
- permanence des méthodes,

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

ANNEXE

Exercice du 01/05/2024 au 30/04/2025

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Modalités pratiques d'application des règles comptables relatives aux actifs :

La société ne dépassant pas, à la clôture de l'exercice, deux des trois seuils au moins, fixés à l'article L. 123-16 du Code de Commerce, elle a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME, et qui consistent essentiellement dans le maintien de l'amortissement selon la durée d'usage pour les immobilisations non décomposables.

En outre, l'entité n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

Options prises dans le cadre de l'application des règles comptables :

L'entité a décidé :

- en ce qui concerne les frais de constitution, de transformation et de premier établissement, l'inscription en charges,
- en ce qui concerne les coûts d'emprunt liés à l'acquisition d'actif, la comptabilisation en charges de l'exercice.

L'entreprise n'a pas formulé d'option sur les points suivants au titre desquels elle n'était pas concernée :

- les droits de mutations, honoraires, commissions ou frais d'actes sur titres de participation et des titres de placement immobilisés,
- les coûts de développement,
- les composants de 2ème catégories et les provisions pour grosses révisions,
- les droits de mutations, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles,
- les frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/05/2024 au 30/04/2025

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 828		
Matériel de transport	152 530		
TOTAL	154 358		
Prêts, autres immobilisations financières	4 300		
TOTAL	4 300		
TOTAL GENERAL	158 658		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 828	1 828
Matériel de transport			152 530	152 530
TOTAL			154 358	154 358
Prêts, autres immobilisations financières		4 300		
TOTAL		4 300		
TOTAL GENERAL		4 300	154 358	154 358

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		255	366		621
Matériel de transport		124 627	10 783		135 410
TOTAL		124 882	11 149		136 031
TOTAL GENERAL		124 882	11 149		136 031
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	366				
Matériel de transport	10 783				
TOTAL	11 149				
TOTAL GENERAL	11 149				

ANNEXE

Exercice du 01/05/2024 au 30/04/2025

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	7 344	1 887	228		9 003
TOTAL	7 344	1 887	228		9 003
TOTAL GENERAL	7 344	1 887	228		9 003
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 887	228		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	16 130	0	16 130
Autres créances clients	161 225	161 225	
Impôts sur les bénéfices	15 262	15 262	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 797	4 797	
Débiteurs divers	86 405	86 405	
Charges constatées d'avance	750	750	
TOTAL	284 570	268 440	16 130

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	5	5		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	21 633	4 960	16 673	
Fournisseurs et comptes rattachés	103 895	103 895		
Personnel et comptes rattachés	25 829	25 829		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 212	28 212		
Taxe sur la valeur ajoutée	31 454	31 454		
Autres impôts taxes et assimilés	3 175	3 175		
Autres dettes	33 370	33 370		
Produits constatés d'avance	3 790	3 790		
TOTAL	251 363	234 690	16 673	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	26 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 426			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	100.0000	80			80

Evaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, n'ont pas encore

ANNEXE

Exercice du 01/05/2024 au 30/04/2025

fait l'objet d'une option. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées, des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Evaluation des amortissements

Lorsque l'entreprise dispose d'indices de perte de valeur concernant certains actifs, un test de dépréciation est effectué, il consiste à comparer la valeur nette comptable à sa valeur actuelle.

Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière, si l'actif continue à être utilisé, est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation. Toutefois, lorsque la valeur actuelle n'est pas jugée notablement, c'est-à-dire de manière significative, inférieure à la valeur nette comptable, cette dernière est maintenue au bilan.

La comptabilisation d'une dépréciation modifie de manière prospective la base amortissable de l'actif déprécié.

En l'absence de décomposition, les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel industriel	Linéaire/dégressif	5 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire/dégressif	3 ans
Matériel de transport	Linéaire/dégressif	1 à 5 ans

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale. Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ANNEXE

Exercice du 01/05/2024 au 30/04/2025

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	86 405
Disponibilités	1 008
Total	87 414

Autres créances :

- matière première : 413 €
- locartion : 910 €
- redevance groupe : 70 681 €
- TVA sur ANP : 14 401 €

Disponibilité :

- Intérêts à recevoir sur DAT

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66 498
Dettes fiscales et sociales	3 968
Autres dettes	30 903
Total	101 375

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :

- intérêts courus des emprunts

Dettes fournisseurs & comptes rattachés :

- honoraires : 950 €
- dépôt des comptes : 45 €
- frais bancaires : 31 €
- carburant : 1 615 €
- commission : 1 858 €
- matière première : 578 €
- déchet : 568 €
- sous-traitance : 60 025 €
- TVA sur FNP : 828 €

Dettes fiscales et sociales :

- CFE : 523 €
- CVAE : 1 545 €
- TVS : 902 €
- Intéressement : 998 €

Autres dettes :

- Travaux : 28 713 €
- TVA sur AAE : 2 190 €

ANNEXE

Exercice du 01/05/2024 au 30/04/2025

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	750
Total	750
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	3 790
Total	3 790

Produits constatés d'avance d'exploitation :
- Travaux : 3 790 €

Charges constatées d'avance d'exploitation :
- Médecine du travail : 266 €
- Crédit bail : 484 €

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				64 893	64 893
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				620	620
- dotations de l'exercice				5 548	5 548
Total				6 168	6 168
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				4 539	4 539
- exercice				5 935	5 935
Total				10 474	10 474
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				13 868	13 868
- entre 1 et 5 ans				48 729	48 729
Total				62 597	62 597
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				434	434
Total				434	434

ANNEXE

Exercice du 01/05/2024 au 30/04/2025

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé d'accord particulier.

Ces engagements et indemnités de fin de carrière sont couverts par un contrat d'assurance spécifique lié au secteur d'activité de la société auprès du PROBTP concernant les ouvriers & de la SMABTP pour les Etam & Cadres. Elles caractérisent un dessaisissement par la société, les sommes versées au titre de ce contrat constituent des charges d'exploitation déductibles dans leurs intégralité.

Une évaluation suivant une méthode tenant compte des salaires projetés en fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles a été effectuée en date du 30 Avril 2025 représentant un engagement total de 18 754 Euros.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Rentrée sur créancezs amorties	340	
Total	340	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et Amendes	35	
Total	35	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Remboursement d'indemnité et assurance	3 825
Remboursement IJSS	596
Don en nature	15 868
Avantage en nature	3 111
Total	23 400

« A.G.S JACQUEMARD »
Société par actions simplifiée au capital de 8.000 Euros
Siège social
Parc activité Ecovert – Route de Vrigne Meuse
08440 VIVIER-AU-COURT
823.210.356 RCS Sedan

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 OCTOBRE 2025

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2025

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant au montant de 17.919,68 Euros comme suit :

Origine :

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 17.919,68 Euros,
- Autres réserves : 252.118,49 Euros,
- **Bénéfice distribuable : 270.038,17 Euros.**

Affectation :

- la somme de 40 000,00 Euros 40 000,00 Euros,
à titre de dividendes à l'Associée unique,
soit un montant de 500,00 Euros pour chacune des
80 parts composant le capital social,
- le solde, soit le montant de 230.038,17 € Euros, 230.038,17 Euros,
au poste « Autres réserves » qui se trouve ainsi porté au
même montant,

Total égal au bénéfice distribuable de l'exercice..... 270.038,17 Euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices clos, ont été les suivants :

<u>Exercice</u>	<u>Montants</u>
2021/2022	100 000 Euros éligibles à l'abattement
2022/2023	50 000 Euros éligibles à l'abattement
2023/2024	0 Euros éligibles à l'abattement

Certifié conforme,
La Présidente et Associée unique,
Société « GROUPE JACQUEMARD »
Représentée par M. Christophe JACQUEMARD :

