

Bordereau attestant l'exactitude des informations - TOULOUSE - 3102 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 07/01/2026 - 286 - 1999 B 01960 - 424 711 422 - AUDIT PLUS CONSEIL

AUDIT PLUS CONSEIL

25 Bis Avenue Marcel Dassault

31500 TOULOUSE

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

édité le 22/12/2025

Par copie certifiée conforme
de l'original

A handwritten signature, possibly 'JL', is enclosed within a hand-drawn oval. A horizontal line is drawn below the oval.

ACTIF		Exercice clos le 30/06/2025 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2024 (12 mois)		
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		83 807,90	81 983,33	1 824,57	0,09	3 780,64	0,18
Constructions		184 753,07	81 357,00	103 396,07	5,18	124 959,49	5,99
Autres immobilisations corporelles		186 344,95	124 572,35	61 772,60	3,09	71 706,70	3,44
Avances & acomptes		2 500,00		2 500,00	0,13		
Autres Participations		4 951,50		4 951,50	0,25	4 935,50	0,24
Autres immobilisations financières		5 057,50		5 057,50	0,25	10 370,99	0,50
	TOTAL (I)	467 414,92	287 912,68	179 502,24	8,99	215 753,32	10,35
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements		1 659,58		1 659,58	0,08	1 498,11	0,07
Clients et comptes rattachés		509 029,87	17 237,60	491 792,27	24,64	536 365,15	25,72
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs						201,60	0,01
. Etat, impôts sur les bénéfices		882,00		882,00	0,04		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		38 704,03		38 704,03	1,94	50 532,06	2,42
. Autres		6 946,70		6 946,70	0,35	906,01	0,04
Valeurs mobilières de placement		1 104 157,03		1 104 157,03	55,31	1 138 443,38	54,60
Disponibilités		140 509,72		140 509,72	7,04	117 792,81	5,65
Charges constatées d'avance		32 050,40		32 050,40	1,61	23 636,69	1,13
	TOTAL (II)	1 833 939,33	17 237,60	1 816 701,73	91,01	1 869 375,81	89,65
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif	(V)						
	TOTAL ACTIF (0 à V)	2 301 354,25	305 150,28	1 996 203,97	100,00	2 085 129,13	100,00

PASSIF		Exercice clos le 30/06/2025 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2024 (12 mois)	
Capitaux propres					
Capital social ou individuel (dont versé : 11 500,00)		11 500,00	0,58	11 500,00	0,55
Réserve légale		1 150,00	0,06	1 150,00	0,06
Autres réserves		595 580,48	29,84	552 118,34	26,48
Résultat de l'exercice		186 536,36	9,34	187 212,14	8,98
TOTAL (I)		794 766,84	39,81	751 980,48	36,06
TOTAL (II)					
Provisions pour risques et charges					
TOTAL (III)					
Emprunts et dettes					
. Emprunts		118 139,90	5,92	153 916,37	7,38
Emprunts et dettes financières diverses					
. Associés		63,00	0,00	108,20	0,01
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		227 501,65	11,40	305 929,29	14,67
Dettes fiscales et sociales					
. Personnel		173 558,17	8,69	138 792,55	6,66
. Organismes sociaux		92 361,65	4,63	103 477,51	4,96
. Etat, impôts sur les bénéfices				38 993,00	1,87
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		101 615,12	5,09	98 572,53	4,73
. Autres impôts, taxes et assimilés		1 690,88	0,08	1 825,38	0,09
Autres dettes		25 709,03	1,29	22 101,75	1,06
Produits constatés d'avance		460 797,73	23,08	469 432,07	22,51
TOTAL (IV)		1 201 437,13	60,19	1 333 148,65	63,94
TOTAL PASSIF (I à V)		1 996 203,97	100,00	2 085 129,13	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 30/06/2025 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2024 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%			
Production vendue services	1 520 447,32		1 520 447,32	100,00	1 570 804,00	100,00	-50 357	-3,20			
Chiffres d'Affaires Nets	1 520 447,32		1 520 447,32	100,00	1 570 804,00	100,00	-50 357	-3,20			
Production stockée					-1 215,00	-0,07	1 215	-100,00			
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			48 207,74	3,17	58 248,53	3,71	-10 041	-17,23			
Autres produits			13,92	0,00	10,35	0,00	3	30,00			
Total des produits d'exploitation (I)			1 568 668,98	103,17	1 627 847,88	103,63	-59 179	-3,63			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 757,22	0,25	4 242,22	0,27	-485	-11,42			
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-161,47	-0,00	117,48	0,01	-278	-237,60			
Autres achats et charges externes			577 040,78	37,95	630 690,41	40,15	-53 650	-8,50			
Impôts, taxes et versements assimilés			10 501,61	0,69	15 586,89	0,99	-5 085	-32,62			
Salaires et traitements			564 789,85	37,15	526 444,54	33,51	38 345	7,28			
Charges sociales			134 191,14	8,83	133 218,62	8,48	973	0,73			
Dotations aux amortissements sur immobilisations			43 780,36	2,88	39 560,92	2,52	4 220	10,67			
Dotations aux provisions sur actif circulant			17 237,60	1,13	29 165,14	1,86	-11 928	-40,89			
Autres charges			19 882,23	1,31	19 307,69	1,23	575	2,98			
Total des charges d'exploitation (II)			1 371 019,32	90,17	1 398 333,91	89,02	-27 314	-1,94			
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			197 649,66	13,00	229 513,97	14,61	-31 864	-13,87			
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun											
Autres intérêts et produits assimilés			44 031,86	2,90	20 625,85	1,31	23 406	113,48			
Reprises sur provisions et transferts de charges					3 066,00	0,20	-3 066	-100,00			
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			38,04	0,00	5 841,89	0,37	-5 803	-99,34			
Total des produits financiers (V)			44 069,90	2,90	29 533,74	1,88	14 536	49,22			
Intérêts et charges assimilées			4 134,47	0,27	4 482,38	0,29	-348	-7,75			
Charges nettes sur cessions valeurs mobilères placements					1 395,70	0,09	-1 395	-100,00			
Total des charges financières (VI)			4 134,47	0,27	5 878,08	0,37	-1 744	-29,66			
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			39 935,43	2,63	23 655,66	1,51	16 280	68,82			
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			237 585,09	15,63	253 169,63	16,12	-15 584	-6,15			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			10 177,27	0,67	99,72	0,01	10 078	N/S			
Total des produits exceptionnels (VII)			10 177,27	0,67	99,72	0,01	10 078	N/S			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion					31,39	0,00	-31	-100,00			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					4 538,82	0,29	-4 538	-100,00			
Total des charges exceptionnelles (VIII)					4 570,21	0,29	-4 570	-100,00			
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			10 177,27	0,67	-4 470,49	-0,27	14 647	327,67			
Impôts sur les bénéfices (X)			61 226,00	4,03	61 487,00	3,91	-261	-0,41			
Total des Produits (I+III+V+VII)			1 622 916,15	106,74	1 657 481,34	105,52	-34 565	-2,08			
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)			1 436 379,79	94,47	1 470 269,20	93,60	-33 890	-2,30			
RÉSULTAT NET			186 536,36 Bénéfice	12,27	187 212,14 Bénéfice	11,92	-676	-0,35			

AUDIT PLUS CONSEIL

25 Bis Avenue Marcel Dassault

31500 TOULOUSE

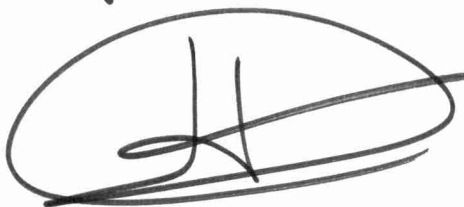
ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en Euro

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

édité le 22/12/2025

Pour copie aux fins de
la séance

A handwritten signature, possibly 'JH', is enclosed within a hand-drawn oval.

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 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 996 203,97 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 186 536,36 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 28/09/2025 par le dirigeant.

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'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks des autres approvisionnements : 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.

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 = 467 415

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	83 808			83 808
Immobilisations corporelles	365 583	10 327	4 812	373 598
Immobilisations financières	15 306	16		10 009
TOTAL	464 698	10 343	4 812	467 415

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 287 913

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	80 027	1 956		81 983
Immobilisations corporelles	168 917	41 824	4 812	205 929
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	248 944	43 780	4 812	287 913

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Licences toulouse	75 500	73 777	1 723	de 1 à 4 ans
Licences cazeres	3 283	3 181	102	de 1 à 3 ans
Site internet	5 025	5 025	0	3 ans
Agencements la plaine	144 285	40 889	103 396	de 3 à 10 ans
Agencements cazeres	40 468	40 468	0	de 5 à 15 ans
Mat. de bureau et informatique to	88 726	74 286	14 440	de 2 à 5 ans
Mat. de bureau et informatique ca	14 207	10 400	3 807	de 3 à 5 ans
Mobilier toulouse	83 036	39 510	43 526	de 4 à 10 ans
Mobilier cazeres	377	377	0	de 4 à 7 ans
Acompte s/ immobilisations corpor	2 500	0	2 500	Non amortiss.
TOTAL	457 406	287 913	169 493	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.2 - Etat des créances = 592 671

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	5 058		5 058
Actif circulant & charges d'avance	587 613	587 613	
TOTAL	592 671	587 613	5 058

3.3 - Provisions pour dépréciation = 17 238

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	29 165	17 238	29 165		17 238
Comptes financiers					
Total	29 165	17 238	29 165		17 238

3.4 - Charges constatées d'avance = 32 050

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 = 11 500

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	575	20,00	11 500
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	575	20,00	11 500

4.2 - Etat des dettes = 1 201 437

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	118 140	37 512	80 628	
Dettes financières diverses	63	63		
Fournisseurs	227 502	227 502		
Dettes fiscales & sociales	369 226	369 226		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	25 709	25 709		
Produits constatés d'avance	460 798	460 798		
TOTAL	1 201 437	1 120 809	80 628	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 348 096

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	544
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	128 044
Dettes fiscales & sociales	208 876
Autres dettes	10 631
TOTAL	348 096

4.4 - Produits constatés d'avance = 460 798

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 520 447**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 338 285	88,02 %
Produits des activités annexes	182 163	11,98 %
TOTAL	1 520 447	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

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.

6.2 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	2	
Agents de maitrise & techniciens		
Employés	9	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	2	
TOTAL	13	0

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 - Charges constatées d'avance = 32 050

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000)	32 050
TOTAL	32 050

8.2 - Charges à payer = 348 096

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	544
Int courus/emprunts établissts credit(16884000)	544
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	128 044
Fourn factures non parvenues.(40810000)	128 044
Dettes fiscales et sociales :	208 876
Pers congés à payer(42820000)	46 572
Pers autres charges à payer(42860000)	124 152
Org.soc. congés à payer(43820000)	15 521
Org.soc. autres charges à payer(43860000)	19 925
Taxe apprentissage à payer(43861000)	189
Fpc à payer(43862000)	1 622
Adesatt - paritarisme(43864000)	205
Etat autres charges à payer(44860000)	690
Autres dettes :	10 631
Autres charges à payer(46860000)	1 524
Clients avoir à établir(41980000)	9 107
TOTAL	348 096

8.3 - Produits constatés d'avance = 460 798

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(48700000)	460 798
TOTAL	460 798

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 22 DECEMBRE 2025

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2025

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée, statuant sur le résultat de l'exercice social clos le 30 juin 2025 soit un bénéfice comptable de 186 536,36 € décide de l'affecter de la manière suivante :

Section 1 : Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 186 536,36 euros

Section 2 : Affectation

- A titre de dividendes : 57 500,00 euros
- Aux « autres réserves » : 129 036,36 euros
- Solde du compte « autres réserves » : 724 616,84 euros

Section 3 : Montant – Mise en paiement – Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 100 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement proportionnel prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que, les dividendes perçus, éligibles à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts, sont assujettis à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 117 quater du Code général des impôts, dont le taux est de 30 %.

Section 4 : Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2024	143 750	/	/
2023	74 750	/	/
2022	57 500	/	/

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme,

Didier ABAZ
Gérant associé

