

BILAN ACTIF

ACTIF	Valeurs au 30/04/25			Valeurs au 30/04/24
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	803,00	803,00		
Fonds commercial (1)	110 000,00		110 000,00	110 000,00
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	154 533,12	110 290,97	44 242,15	10 277,43
Autres immobilisations corporelles	209 300,07	147 177,06	62 123,01	53 023,58
Immobilisations corporelles en cours				6 605,50
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	105,57		105,57	105,57
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	200,00		200,00	200,00
TOTAL (I)	474 941,76	258 271,03	216 670,73	180 212,08
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	188 641,07	15 390,00	173 251,07	155 178,07
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	93 309,84		93 309,84	113 459,79
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)				29,40
Personnel et comptes rattachés (3)	51,59		51,59	43,10
Créances fiscales et sociales (3)	14 494,07		14 494,07	7 202,32
Autres créances (3)	916,21		916,21	359,86
Débiteurs divers (3)	343,02		343,02	45,17
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	112 444,82		112 444,82	132 200,43
Charges constatées d'avance (3)	4 899,55		4 899,55	8 531,29
TOTAL (II)	415 100,17	15 390,00	399 710,17	417 049,43
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	890 041,93	273 661,03	616 380,90	597 261,51

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

PASSIF	Valeurs au 30/04/25	Valeurs au 30/04/24
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	16 000,00	16 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	1 600,00	1 600,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	277 999,19	288 949,76
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	29 714,09	59 049,43
SITUATION NETTE	325 313,28	365 599,19
Subventions d'investissement	123,73	378,25
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	325 437,01	365 977,44
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	55 499,41	41 539,66
Emprunts et dettes financières diverses (3)	30 000,00	30 000,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	80 035,56	45 108,34
Fournisseurs, factures non parvenues	3 799,52	1 305,11
Dettes fiscales et sociales	81 678,32	73 922,09
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	39 931,08	39 408,87
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	290 943,89	231 284,07
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	616 380,90	597 261,51
(1) Dont à plus d'un an	45 613,39	
(1) Dont à moins d'un an	245 330,50	231 284,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/04/2025 dont le total est de 616 380,90 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 29 714,09 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 30/04/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire, dégressif ou linéaire et dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	110 803		
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			113 439		41 454
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		127 903		26 056
		Matériel de transport		55 068		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		5 857		1 107
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours			6 606			
Avances et acomptes						
TOTAL				308 872		68 618
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			106		
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			200		
TOTAL				306		
TOTAL GENERAL				419 981		68 618

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			110 803	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				360	154 533	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			5 926	148 034	
		Matériel de transport				55 068	
		Mat. bureau, inform., mobilier			766	6 198	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours			6 606				
Avances et acomptes							
TOTAL				6 606	7 051	363 833	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations					106	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					200	
TOTAL						306	
TOTAL GENERAL				6 606	7 051	474 942	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		803			803
TOTAL		803			803
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		103 161	7 490	360	110 291
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén.	88 188	11 667	5 926	93 929
	Matériel de transport	41 760	6 233		47 993
	Mat. bureau et informatiq., mob.	5 857	165	766	5 256
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		238 965	25 554	7 051	257 468
TOTAL GENERAL		239 768	25 554	7 051	258 271

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACIIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	200		200
ACIIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	93 310	93 310	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	52	52	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	8 958	8 958	
	Etat & autres	5 536	5 536	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 259	1 259	
	Charges constatées d'avance	4 900	4 900	
TOTAUX		114 214	114 014	200
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 900
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	4 900

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 000,00	16,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	55 499	9 886	40 270	5 344
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	83 835	83 835		
Personnel & comptes rattachés	18 305	18 305		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	34 467	34 467		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	28 598	28 598		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	308	308		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	30 000	30 000		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	39 931	39 931		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	290 944	245 331	40 270	5 344

Renvois	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	58 490
		Emprunts remboursés en cours d'exer.	44 453
	(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**CHARGES À PAYER**

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	68
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 800
Dettes fiscales et sociales	48 418
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	52 286

SARL A. HERBERT
Société à responsabilité limitée à associée unique
au capital de 16 000 euros
Siège social : 13 Route de Villebaudon
TESSY-SUR-VIRE
50420 TESSY BOCAGE
453 397 341 RCS COUTANCES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 1^{er} OCTOBRE 2025

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

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2025 s'élevant à 29 714,09 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	29 714,09 euros
Un prélèvement sur les réserves	
- sur le compte « autres réserves »	40 285,91 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	70 000,00 euros
A titre de dividende global à l'Associée Unique	70 000,00 euros
Soit 70,00 euros par part	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 avril 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 70 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

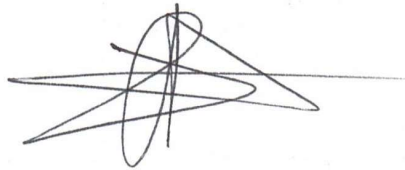
Ce dividende sera mis en paiement le 01 octobre 2025.

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

- Exercice clos le 30 avril 2022 :
145 000,00 euros, soit 145,00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 145 000,00 euros
- Exercice clos le 30 avril 2023 : Néant

- Exercice clos le 30 avril 2024 :
100 000,00 euros, soit 100,00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros

Certifié conforme
La Gérance

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.