

1. BILAN – ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2025



N° 15949 * 06

ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise ADRT (ASSISTANCE DEPANNAGE REMORQUAGE TOULOUSAINS) - SIREN : 441081601																
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12								Néant ☐								
						Exercice N clos le 31/08/2025		N-1								
				Brut		Amortissements, provisions		Net								
Capital souscrit non appelé				TOTAL (I)		AA		0								
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement		AB		0		AC		0		0				
		Frais de développement		CX		0		CQ		0		0				
		Concessions, brevets et droits similaires		AF		29 838		AG		2 400		27 438		27 438		
		Fonds commercial (1)		AH		18 300		AI		0		18 300		18 300		
		autres immos incorporelles		AJ		0		AK		0		0				
		Avances et acomptes sur immo. incorporelles		AL		0		AM		0		0				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		AN		0		AO		0		0				
		Constructions		AP		7 000		AQ		6 113		887		2 287		
		Install. techniques, matériel et outillages industriels		AR		74 433		AS		54 345		20 088		13 818		
		Autres immos corporelles		AT		1 249 756		AU		739 809		509 947		578 380		
		Immos en cours		AV		0		AW		0		0				
		Avances et acomptes		AX		0		AY		0		0				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon méthode équivalence		CS		0		CT		0		0				
		Autres participations		CU		0		CV		0		0				
		Créances rattachées à participations		BB		0		BC		0		0				
		Autres titres immobilisés		BD		479		BE		0		479		479		
		Prêts		BF		0		BG		0		0				
		Autres immobilisations financières		BH		22 900		BI		0		22 900		22 900		
	Total (II)				BJ		1 402 707		BK		802 668		600 039		663 602	
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements		BL		0		BM		0		0			
En cours de production de biens			BN		0		BO		0		0					
En cours de production de services			BP		0		BQ		0		0					
Produits intermédiaires et finis			BR		0		BS		0		0					
Marchandises			BT		0		BU		0		0					
CRÉANCES		Avances et acomptes sur commandes		BV		0		BW		0		0				
		Clients et comptes rattachés (3)		BX		614 938		BY		0		614 938		411 678		
		Autres créances (3)		BZ		194 010		CA		0		194 010		163 015		
DIVERS		Capital souscrit appelé, non versé		CB		0		CC		0		0				
		V.M.P. (dont actions propres: 0)		CD		0		CE		0		0				
COMPTES DE REGULARISATION	Disponibilités		CF		767 869		CG		0		767 869		693 828			
	Charges constatées d'avance (3)		CH		14 726		CI		0		14 726		16 683			
	Total (III)		CJ		1 591 544		CK		0		1 591 544		1 285 205			
	Frais d'émission d'emprunts à évaluer (IV)		CW		0						0					
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM		0						0					
	Ecart de conversion actif (VI)		CN		0						0					
Total général (I à VI)				CO		2 994 250		1A		802 668		2 191 582		1 948 807		
(1) Droit au bail		0		(2) à moins d'un an		CP		22 900		(3) à + d'1 an		CR		0		
Clause de réserve de propriété - immob.		0				stocks		0		créances				0		

2. BILAN – PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise					ADRT (ASSISTANCE DEPANNAGE REMORQUAGE TOULOUSAINS) - SIREN : 441081601		Néant ☐	
					Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (dont versé :			150 000)	DA	150 000	150 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				DB	0		
	Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence		EK	0)	DC	0		
	Réserve légale (3)				DD	15 000	15 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles				DE	0		
	Rés. réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)		B1	0)	DF	0		
	Autres réserves (dont relat. achat œuvres orig. artistes vivants)		EJ	0)	DG	1 188 448	907 215	
	Report à nouveau				DH	0		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	168 697	281 233	
	Subventions d'investissement				DJ	0		
	Provisions réglementées				DK	0		
	TOTAL (I)				DL	1 522 144	1 353 448	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs				DM	0		
	Avances conditionnées				DN	0		
	TOTAL (II)				DO	0		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques				DP	0		
	Provisions pour charges				DQ	0		
	TOTAL (III)				DR	0		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles				DS	0		
	Autres emprunts obligataires				DT	0		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)				DU	164 448	250 801	
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)		EI	0)	DV	57 357	18 387	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW	0		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	186 319	105 918	
	Dettes fiscales et sociales				DY	261 283	220 253	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ	0		
	Autres dettes				EA	31		
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB	0		
TOTAL (IV)				EC	669 438	595 359		
Ecart de conversion passif				ED	0			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	2 191 582	1 948 807		
RENOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital			1B	0		
	(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	0		
			- Écart de réévaluation libre		1D	0		
			- Réserve de réévaluation (1976)		1E	0		
	(3)	Dont réserve réglementée des plus-values à long terme			EF	0		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	580 783	595 359	
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	0		

Annexe



Préambule

Introduction

Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le **31/08/2025** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/09/2023** à **31/08/2024**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **2 191 582,43 €**.

Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **168 696,66 €**.

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

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles 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 règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

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. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
Matériel et outillage	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	
Autres	

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Frais de recherche et développement

Comptabilisation en charges :

Les dépenses de recherche et développement sont comptabilisées en charges sur l'exercice au cours duquel elles sont engagées

Stocks

Les stocks sont évalués selon :

- La méthode premier entré, premier sorti (FIFO)
- La méthode du coût moyen unitaire pondéré (CUMP)

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.
Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.
Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédent la clôture de l'exercice.

Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Avances remboursables

Les avances reçues d'organismes publics ou privés pour le financement des activités de la Société dont le remboursement est conditionnel sont présentées au passif sous la rubrique « Autres fonds propres ». Les intérêts correspondants sont présentés au passif du bilan en Emprunts et dettes financières diverses.

Subventions

Inscription proratisée :

La société a bénéficié de subventions qui ont été imputées en résultat d'exploitations au prorata des frais engagés. De ce fait, des subventions à recevoir peuvent être enregistrées dans les comptes si le contrat d'attribution est signé, que des dépenses ont été engagées mais que les subventions n'ont pas encore été reçues. La quote-part des subventions qui financent des dépenses immobilisées est reprise en résultat d'exploitations au même rythme que l'amortissement desdites dépenses. La partie acquise mais non encore rapportée au résultat est comptabilisée en fonds propres, en subventions d'investissements.

Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

Frais d'augmentation du capital

En application de la méthode de référence (ANC 2018-01), les frais d'émission de capital sont comptabilisés au bilan, en déduction de la prime d'émission.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	48 138			48 138
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	7 000			7 000
Installations techniques, matériel et outilla...	64 226	10 207		74 433
Autres immobilisations corporelles	1 156 545	462 211	369 000	1 249 756
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	479			479
Prêts				
Autres immobilisations financières	22 900			22 900

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
- (B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Amortissements et dépréciations

Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres	2 400			2 400
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	4 713	1 400		6 113
Installations techniques, matériel et outilla...	50 408	3 937		54 345
Autres	578 165	165 744	4 100	739 809
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts				
Autres				

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
- (B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immo. financières	22 900	22 900		
Clients douteux				
Autres créances clients	614 938	614 938		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	25 993	25 993		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers	168 018	168 018		
Charges constatées d'avance	14 726	14 726		
TOTAL	846 575	846 575		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	14 726	
TOTAL	14 726	

Informations relatives au passif

Variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	7 500	
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	7 500	

Capitaux propres

Rubriques	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentation de capital	Réduction de capital	Affectation du résultat	Montant à la clôture de l'exercice
Capital	150 000				150 000
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	15 000				15 000
Autres réserves	907 215			281 233	1 188 448
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice	281 233	168 697		- 281 233	168 697
TOTAL	1 353 448	168 697			1 522 144

Provisions

Nature de la provision	À l'ouverture de l'exercice	Dotations	Reprises utilisées	À la clôture de l'exercice
------------------------	-----------------------------	-----------	--------------------	----------------------------

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux étab. de crédit	164 448	75 793	88 655	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	186 319	186 319		
Personnel et comptes rattachés	24 528	24 528		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	47 659	47 659		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	32 961	32 961		
TVA	145 646	145 646		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	10 489	10 489		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	57 357	57 357		
Autres dettes	31	31		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	669 438	580 783	88 655	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	86 353			
Emprunts et dettes contractés auprès des ...	57 357			

Précisions sur certains postes de passif

Produits constatés d'avance	Montant	Commentaire
TOTAL		

Informations relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	France	Étranger	Total
TOTAL			

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Fournisseurs - Factures non parvenues	33 993	
Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer	14 671	
Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés	5 155	
État - Charges à payer	9 204	
TOTAL	63 023	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
TOTAL		

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de [XXXX.XX] euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : [XXXX.XX] euros,
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : [XXXX.XX] euros.

Produits et charges exceptionnels

Rubriques	Montant	Commentaire
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		

Opérations et engagements hors bilan

Engagements de crédit bail

Rubriques	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements – De l'exercice	Dotations aux amortissements – Cumulés	Valeur nette
Terrain				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla...				
Autres	511 000	31 052		479 948
TOTAL	511 000	31 052		479 948

A.D.R.T.
Société par actions simplifiée
au capital de 150 000 euros
Siège social : 1 Bis Impasse Marthe Condat, 31200 Toulouse
441 081 601 RCS Toulouse

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 26 février 2026

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 août 2025

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2025 s'élevant à 168 697 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 168 697 euros
En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 1 357 145 euros.

Certifié conforme
Le Président
Pierre ZAMORA

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Pierre ZAMORA', written over a horizontal line.