



Comptes annuels

SAS A.M.D.S.

215 Levée de la Divatte
LA CHAPELLE BASSE MER
44450 DIVATTE SUR LOIRE

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

certifié conforme à l'original

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'P' followed by a horizontal line and a diagonal stroke.

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise SAS A.M.D.S. relatifs à l'exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	2 430 298	euros
Chiffre d'affaires :	4 073 837	euros
Résultat net comptable :	117 550	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Nantes
Le 18/12/2025

Signature
CLIVERY Cédric

Signé par Cedric Clavery
Le 19 déc. 2025



doc_ZD6
tx_DWL0QrOevm1B

Bilan Actif

		30/09/2025			30/09/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	9 642	6 221	3 421	191
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	158 062	131 607	26 455	35 251
	Autres immobilisations corporelles	584 515	321 977	262 539	320 672
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	54 080		54 080	50 800
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 400		4 400	5 200
TOTAL (II)		810 700	459 805	350 895	412 114
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 149 366	18 462	1 130 904	1 215 445
	En-cours de production de biens	39 617		39 617	15 861
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	514 471		514 471	521 675
	Autres créances	63 368		63 368	68 862
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	89 313		89 313	271 553
	DISPONIBILITES	212 735		212 735	128 022
	Charges constatées d'avance	28 995		28 995	165 308
	TOTAL (III)	2 097 865	18 462	2 079 403	2 386 727
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 908 565	478 267	2 430 298	2 798 841
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/09/2025	30/09/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	500 000	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	30 910	30 910
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	29 836	22 277
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	870 524	846 900
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	117 550	151 183
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	1 246	3 051
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 550 065	1 554 320
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	352 529	364 898
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	16 052	214 341
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	272 397	473 675
	Dettes fiscales et sociales	238 577	172 450
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	678	19 156
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	880 233	1 244 521
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 430 298	2 798 841
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		117 549,66	151 182,73
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		574 128	721 195
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 430 298 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 4 168 869 euros** et un total **charges de 4 051 319 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 117 550 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2024** et finit le **30/09/2025**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales 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,

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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Nature de l'immobilisation	Durée de Vie	Taux d'amortissement
Locatifs	2 à 3 ans	50 % à 33,33 %
Matériel et outillage	3 et 5 ans	33,33% et 20 %
Aménagements et aménagements	10 ans	10%
Matériel de transport	2 à 4 ans	50% à 25%
Matériel de bureau	3 à 8 ans	33,33% à 12,50%
Matériel de prêt	2 ans	50 %

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier coût d'achat.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluation	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	7 144		3 773		1 275	9 642
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 144		3 773		1 275	9 642
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	153 151		5 933		1 022	158 062
	Instal., agencement, aménagement divers	471 047					471 047
	Matériel de transport	77 045				498	76 547
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	33 321		4 215		615	36 921
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	734 565		10 148		2 135	742 578	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	50 800		3 280			54 080
	Prêts et autres immobilisations financières	5 200				800	4 400
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	56 000		3 280		800	58 480
TOTAL		797 708		17 201		4 210	810 700

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	6 953	543	1 275	6 221
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 953	543	1 275	6 221
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	117 901	14 729	1 022	131 607
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	184 126	47 105		231 230
	Matériel de transport	55 557	9 417	212	64 762
	Matériel de bureau, mobilier	21 059	5 541	615	25 985
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	378 642	76 791	1 849	453 584
TOTAL		385 595	77 334	3 124	459 805

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	11 429	18 462	11 429	18 462
	Sur comptes clients	969		969	
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	12 398	18 462	12 398	18 462
TOTAL GENERAL		12 398	18 462	12 398	18 462
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			18 462	12 398	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		30/09/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	4 400		4 400
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	514 471	514 471	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2	2	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	11 843	11 843	
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 549	7 549	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	2 569	2 569	
	Débiteurs divers	41 405	41 405	
	Charges constatées d'avances	28 995	28 995	
	TOTAL DES CREANCES	611 234	606 834	4 400
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	352 529	62 477	175 911	114 142
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	272 397	272 397		
	Personnel et comptes rattachés	126 401	126 401		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 032	63 032		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	42 058	42 058		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 086	7 086		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	678	678		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	864 181	574 128	175 911	114 142
Emprunts souscrits en cours d'exercice		46 616			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		56 305			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

		30/09/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		11 100,00	45,0450	500 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		11 100,00	45,0450	500 000,00

This image shows a completely blank white rectangular area enclosed within a thin black border. There are no markings, text, or illustrations present on the page.

Produits à recevoir (avec détail)

	30/09/2025	30/09/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	3 430	27 350	(23 920)	-87,46
Autres créances	5 761	8 348	(2 587)	-30,99
TOTAL	9 191	35 698	(26 507)	-74,25



Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/09/2025	30/09/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	28 995	165 308	(136 313)	-82,46
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	28 995	165 308	(136 313)	-82,46



Charges à payer (avec détail)

	30/09/2025	30/09/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	349	409	(60)	-14,64
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 396	23 934	3 463	14,47
Dettes fiscales et sociales	133 579	128 723	4 856	3,77
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	161 324	153 065	8 259	5,40



Engagements financiers

	30/09/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Annexe libre			
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail		44 476	
		44 476	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		44 476	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/09/2025
Emprunt	Nantissement sur le fonds de commerce	Crédit Agricole	120 000	21 023
Emprunt	Nantissement sur le fonds de commerce	Crédit Agricole	143 491	77 900
Emprunt	Nantissement sur le fonds de commerce	Crédit Agricole	235 000	166 124
		TOTAL	498 491	265 048

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2025
VALEUR D'ORIGINE					101 101	101 101
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				41 154	41 154
	Dotation exercice				25 430	25 430
	TOTAL				66 584	66 584
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				16 433	16 433
	entre 1 et 5 ans				26 865	26 865
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				43 298	43 298
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				181	181
	entre 1 et 5 ans				997	997
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				1 178	1 178
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Produits et Charges exceptionnels

30/09/2025

Total des produits exceptionnels		15 938
Produits exceptionnels sur opérations en capital		15 938
PRODUITS DE CESSION	13 333	
PRO. CESSION IMMO FINANCIERES	800	
DOT° AMORT SUBVENTION	1 805	
Total des charges exceptionnelles		1 311
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		225
AMENDES ET PENALITES	225	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		1 086
VALEUR NETTE ACTIFS CEDES	286	
VCN IMMO. FINANCIERES	800	
Résultat exceptionnel		14 628

Transferts de charges

30/09/2025	
Remboursements assurances	1 112
Remboursements CPAM + prévoyance	1 591
Remboursement OPCO	5 708
Aides apprentis	11 417
Avantages en nature dirigeants	16 365
Réparation clôture	935
Remboursement gravage	125
TOTAL	37 253

Annexe libre

La société mère JORDAN ELINE a donné en nantissement les 676 actions qu'elle détient dans la société AMDS, en garantie d'un emprunt souscrit par elle..

La société mère FINANCIERE SECHER a donné en nantissement les 1000 actions qu'elle détient dans la société AMDS, en garantie d'un emprunt souscrit par elle.

La société mère JIBV HOLDING a donné en nantissement les 676 actions qu'elle détient dans la société AMDS, en garantie d'un emprunt souscrit par elle.

A.M.D.S. (Atelier de Maintenance, Développement et Services agricoles)

Société par actions simplifiée

Au capital de 500 000 euros

Siège social : 215 Levée de la Divatte

La Pinsonnière

La Chapelle Basse Mer

44450 DIVATTE SUR LOIRE

501 763 577 RCS NANTES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 19 FEVRIER 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2025

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à 117 549,66 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 117 549,66 euros

A la réserve légale 5 877,48 euros

Solde 111 672,18 euros

Auquel s'ajoute un prélèvement sur le compte « Autres Réserves » de 8 327,82 euros

Les sommes distribuables s'élevant ainsi à 120 000,00 euros

A titre de dividendes 120 000,00 euros

soit 10,81 euros par action

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 120 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 18,6%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30/09/2024	120 000 €	-	-
30/09/2023	120 000 €	-	-
30/09/2022	120 000 €	-	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 19 février 2026

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Didier RONDEAU

Certifié conforme
