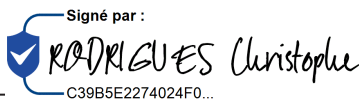


Bilan Actif

Signé par :



C39B5E2274024F0...

		30/06/2025			30/06/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brev ets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	976 660		976 660	976 660
	Autres immobilisations incorporelles				
	Av ances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage inous.				
	Autres immobilisations corporelles	188 218	104 308	83 911	39 386
	Immobilisations en cours				
	Av ances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations év aluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	25 930		25 930	18 430
	TOTAL (II)	1 190 808	104 308	1 086 500	1 034 476
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approv isionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de serv ices				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	837 660	76 383	761 277	802 440
	Autres créances	119 466		119 466	91 392
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 914 728		1 914 728	1 906 523
	Charges constatées d'av ance	573		573	1 765
	TOTAL (III)	2 872 426	76 383	2 796 043	2 802 120
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart s de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 063 234	180 691	3 882 543	3 836 596

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		30/06/2025	30/06/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	277 760	277 760
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	672 592	672 592
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	27 776	23 618
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	150 776	91 342
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	738 526	763 592
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		1 867 430	1 828 904
Autres fonds propres	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)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	620 777	570 521
	Dettes fiscales et sociales	374 626	428 886
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	15 345	21 643
	Produits constatés d'avance (1)	1 004 366	986 642
Total des dettes		2 015 113	2 007 692
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		3 882 543	3 836 596
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		738 525,92	763 592,22
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 015 113	2 007 692
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 882 543** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 056 856** euros et un total **charges** de **2 318 330** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **738 526** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2024** et finit le **30/06/2025**.
Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), selon la méthode du premier entré, premier sorti.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

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.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	976 660					976 660
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	976 660					976 660
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	60 565		55 849			116 413
	Matériel de transport	11 455					11 455
	Matériel de bureau, mobilier	54 590		5 760			60 350
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	126 610		61 609			188 218
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	18 430		7 500			25 930
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	18 430		7 500			25 930
TOTAL		1 121 699		69 109			1 190 808

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	31 609	9 206		40 815
	Matériel de transport	11 455			11 455
	Matériel de bureau, mobilier	44 159	7 879		52 038
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		87 223	17 085		104 308
TOTAL		87 223	17 085		104 308

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 au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	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 Agenct 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							

Fonds Commercial

	30/06/2025	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	976 660	
TOTAL	976 660	

Les règles d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux ont été modifiées pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2016 suite à la transposition de la directive comptable européenne unique n°2013/34/UE du 26 juin 2013 – règlement ANC 2015-06.

En application des dispositions de l'article 214-3 du pcg, nous avons estimé que le fonds commercial inscrit à l'actif n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti.

Du fait du niveau d'activité de l'entreprise, il n'y a pas de perte de valeur de cet actif. Aucune dépréciation n'est donc à constater.

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		30/06/2025
				Utilisées	Non utilisées	
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					
	Sur comptes clients	65 722	10 661			76 383
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	65 722	10 661			76 383
TOTAL GENERAL		65 722	10 661			76 383
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles			10 661			
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

		30/06/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	25 930		25 930
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	837 660	837 660	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	9 449	9 449	
	Taxes sur la valeur ajoutée	98 229	98 229	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	11 788	11 788	
	Charges constatées d'avances	573	573	
TOTAL DES CREANCES		983 628	957 698	25 930
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes et de crédit à 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	620 777	620 777		
	Personnel et comptes rattachés	100 139	100 139		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 257	79 257		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	190 319	190 319		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 911	4 911		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	15 345	15 345		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	1 004 366	1 004 366		
TOTAL DES DETTES		2 015 113	2 015 113		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

30/06/2025

Total des Produits à recevoir		212 728
Autres créances clients CLIENTS FACTURES A ETABLIR HG	202 789	202 789
Autres créances FOURN AVOIRS A RECEVOIR HG INTERETS COURUS A RECEVOIR	469 9 470	9 939

Charges à payer

30/06/2025

Total des Charges à payer		569 754
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		430 288
FOURN FACTURES NON PARVENUES HG	430 288	
Dettes fiscales et sociales		139 467
PERS CONGES A PAYER	60 139	
PERS PRIMES A PAYER	40 000	
ORG SOC CH/CONGES A PAYER	21 721	
ORG SOC CH/PRIMES & 13 MOIS A PAYER	14 000	
ETAT CHARGES A PAYER	2 094	
CONTRIBUTION FORMATION A PAYER	1 513	

Capital social

		30/06/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 984,00	140,0000	277 760,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 984,00	140,0000	277 760,00

Engagements financiers

30/06/2025

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Engagement au titre des indemnités de départ à la retraite

53 022

53 022

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

53 022

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

@COM.PERIGUEUX
Société par actions simplifiée
au capital de 277 760 euros
Siège social : 23 Avenue du Château, 24430 MARSAC SUR L ISLE
434 900 833 RCS PERIGUEUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 9 DECEMBRE 2025

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

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025 s'élevant à 738 525,92 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	738 525,92 euros
-------------------------------	-------------------------

A titre de dividendes , pour	<u>700 000,00 euros</u>
Soit 352,82 euros par action	

Le solde, soit	38 525,92 euros
En totalité au compte « autres réserves »	
qui s'élève ainsi à 189 301,98 euros.	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 700 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

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 30 juin 2022 :
500 000,00 euros, soit 271,74 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 500 000,00 euros

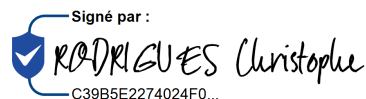
Exercice clos le 30 juin 2023 :
1 010 000,00 euros, soit 509,07 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 010 000,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2024 :
700 000,00 euros, soit 352,82 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 700 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 9 DECEMBRE 2025

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

Certifié conforme
La Présidente
Société CR INVESTISSEMENTS

Signé par :

C39B5E2274024F0...