

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LILLE METROPOLE - 5910 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 18/03/2026 - 7040 - 2004 B 00171 - 451 796 783 - EAR

Plaquette annuelle

SARL EAR

Exercice clos le 31/03/2025

SARL EAR

4 Rue des Entrepreneurs
59700 MARCQ EN BAROEUL

Exercice clos le 31/03/2025

Grant Thornton

SAS d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la
région Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
ZAC du Luc
59187 Dechy

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025 (Bilan)

Sommaire

1	Comptes annuels	3
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Annexe Complete (BIC)	8

Bilan actif

Pour copie certifiée conforme
Le Gérant



Actif		Au 31/03/2025			Au 31/03/2024
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	18 943	18 943		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	18 943	18 943		
	Immobilisations corporelles				
	Terrains	4 000		4 000	4 000
	Constructions	38 000	29 030	8 969	10 869
	Inst. techniques, mat. out. industriels				
	Autres immobilisations corporelles	29 158	21 267	7 890	5 270
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	71 158	50 297	20 860	20 139
	Immobilisations financières				
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations	413 356	216 923	196 433	225 295
	Créances rattachées à des participations	4 296 690	108 629	4 188 061	3 624 834
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 040		3 040	3 040
	TOTAL	4 713 087	325 552	4 387 535	3 853 169
Total de l'actif immobilisé		4 803 188	394 793	4 408 395	3 873 309
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances				
	Clients et comptes rattachés	863 757		863 757	558 162
	Autres créances	179 461		179 461	33 299
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	1 043 219		1 043 219	591 462
	Titres				
	Valeurs mobilières de placement				
	(dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	176 418		176 418	192 178
	TOTAL	176 418		176 418	192 178
Charges constatées d'avance		19 680		19 680	17 740
Total de l'actif circulant		1 239 317		1 239 317	801 381
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		6 042 506	394 793	5 647 712	4 674 691
Renvois :					
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients		

Bilan passif

Passif		Au 31/03/2025	Au 31/03/2024
Capitaux propres	Capital (dont versé : 4 001)	4 001	4 001
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	400	400
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 701 276	1 991 496
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
Aut. fonds propres	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	859 943	709 780
	Situation nette avant répartition	3 565 621	2 705 677
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées	6 972	6 484
	Total	3 572 593	2 712 162
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Dettes	Total		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Dettes	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 203 742	1 168 044
	Emprunts et dettes financières divers (3)	271 142	265 805
	Total	1 474 884	1 433 849
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 891	98 662
	Dettes fiscales et sociales	341 833	351 973
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes	149 508	78 044
	Instruments de trésorerie		
	Total	600 234	528 679
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	2 075 118	1 962 528
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		5 647 712	4 674 691
Crédit-bail immobilier	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	325 621	691 986
	à moins d'un an	1 749 497	1 270 542
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	511 520	845
(3) dont emprunts participatifs			

Compte de résultat

Compte de résultat

		Du 01/04/2024 Au 31/03/2025 12 mois	Du 01/04/2023 Au 31/03/2024 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		5 442
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	488	488
	Total	488	5 930
Résultat exceptionnel		F -488	-5 930
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H 88 422	98 518
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		859 943	709 780
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées	221 029	198 853
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	13 718	5 033

SARL EAR

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/03/2025

Table des matières

1.	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Évènements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2.	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
2.1.3	Dépréciations de l'actif immobilisé	7
2.1.4	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	8
2.1.5	Informations relatives aux filiales et participations	9
2.1.6	Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif	10
2.2	Dépréciations de l'actif	10
2.3	Capitaux propres	10
2.3.1	Capital social	10
2.3.2	Variation des capitaux propres	11
2.3.3	Provisions réglementées	12
2.4	Passifs et provisions	12
2.4.1	Provisions	12
2.5	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	14
2.6	Compte de résultat	16
2.6.1	Ventilation du chiffre d'affaires	16
	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	17
2.7	Engagements financiers donnés et reçus	17
	Informations relatives à l'effectif	18

Faits caractéristiques de l'exercice

Désignation de la société : SARL EAR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2025, dont le total est de 5 647 712 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 859 943 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2024 au 31/03/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Ces comptes annuels ont été arrêtés le 27/06/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

1.1 Évènements principaux

Aucun événement ni fait significatifs ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2025 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2018-06 du 5 décembre 2018 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

1.3 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

Le cout d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en lace et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

1.3.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelle	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	18 944	-	-	18 944
Corporelles	Terrains	4 000	-	-	4 000
	Construction sur sol propre	38 000	-	-	38 000
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	23 964	5 194	-	29 158
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		65 964	5 194	-	71 158
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	4 199 184	2 343 693	1 832 830	4 710 047
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	3 040	-	-	3 040
TOTAL IV		4 202 224	2 343 693	1 832 830	4 713 087
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		4 287 132	2 348 887	1 832 830	4 803 189

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

1.3.1.1 Natures des Augmentations

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles			5 194		
Immobilisations financières			2 343 693		
TOTAL			2 348 887		

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

1.3.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		18 944	-	-	18 944
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	27 130	1 900	-	29 030
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 694	2 574	-	21 268
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		45 824	4 474	-	50 298
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		64 768	4 474	-	69 242

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Nature des augmentations

Augmentations (Dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		4 474		
TOTAL		4 474		

Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Concessions, logiciels et brevets	Linéaire	1 à 4 ans
Constructions	Linéaire	20 ans
Matériel de bureau	Linéaire et dégressif	2 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	4 à 6 ans

1.3.3 Dépréciations de l'actif immobilisé

Provisions pour dépréciation	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Titres mis en équivalence	-	-	-	-
Titres de participation	210 851	6 072	-	216 923
Autres immobilisations financières	138 203	-	29 574	108 629
TOTAL	349 054	6 072	29 574	325 552

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

1.3.4 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	18 944	-	-	-	-	18 944
Corporelles	45 824	4 474	-	-	-	50 298
Financières	349 054		6 072		29 574	325 552
TOTAL	413 822	4 474	6 072	-	29 574	394 794

1.3.5 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Résultats du dernier exercice clos
		Capitaux propres (autres que les capital)	
SASU ADS 14	20 000	100 % 589 960	211 725
SCI ONO	10 000	95 % 25 656	14 960
SAS ADS 59	35 000	57.14 % 664 820	150 544
SAS PAS	5 000	60 % 34 761	34 761
SAS ADS 67	20 000	100 % - 767 109	93 156
SAS ADS 13	30 000	80 % 98 134	11 809
SARL ADS 69	35 000	100 % 414 187	227 686
EURL FSC FEROILLE SAFE AND CLEAN	30 000	100 % 13 035	- 6 072
SAS ADS GROUPE FRANCE	10 000	60 % 250 302	248 667

1.3.6 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

1.3.6.1 Charges constatées d'avance

Nature	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance	19 680.06		

1.4 Dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	349 054	6 072	29 574	325 552
Stocks	-	-	-	-
Créances	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	349 054	6 072	29 574	325 552

1.5 Capitaux propres

1.5.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	4 001	4 001
Mouvements : aucun mouvement		
Position fin de l'exercice	4 001	4 001

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

1.5.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	4 001	-	-	4 001
Réserves, primes et écarts	1 991 897	709 780	-	2 701 677
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	709 780	859 943	709 780	859 943
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	6 484	488	-	6 973
Autres	-	-	-	-
TOTAL	2 712 162	1 570 211	709 780	3 572 594

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

1.5.3 Provisions réglementées

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	-	-	-	-
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	-	-	-	-
Provisions pour hausse des prix	-	-	-	-
Amortissements dérogatoires	6 484	488	-	6 973
Dont majorations exceptionnelles	-	-	-	-
Provisions pour prêts d'installation	-	-	-	-
Autres provisions réglementées	-	-	-	-
TOTAL	6 484	488	-	6 973

1.6 Passifs et provisions

1.6.1 Provisions

	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
Rubriques (a)	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice (C)
Provisions réglementées	6 484	488	-	6 973
Provisions pour risques	-	-	-	-
Provisions pour charges	-	-	-	-
TOTAL	6 484	488	-	6 973

1.6.1.1 Classification des augmentations

Augmentations (dotations) de l'exercice	Ventilation des augmentations (dotations)		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Provisions réglementées			488
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL			488

Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière.

Aucun engagement retraite n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision n'a été comptabilisée au titre de l'exercice.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

1.7 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	4 296 690	-	4 296 690
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	3 040	-	3 040
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	863 758	863 758	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	10 998	10 998
		Taxe sur la valeur ajoutée	39 980	39 980
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	128 484	128 484	-
Charges constatées d'avance		19 680	19 680	-
TOTAL		5 362 630	1 062 899	4 299 730
Prêts Accordés en cours d'exercice				-
Remboursements obtenus en cours d'exercice				-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	511 521	511 521	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	692 221	366 600	325 621	-
Emprunts et dettes financières divers		219 544	219 544	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		108 891	108 891	-	-
Personnel et comptes rattachés		76 638	76 638	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		107 919	107 919	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	153 228	153 228	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 049	4 049	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		51 598	51 598	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		149 509	149 509	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		2 075 119	1 749 498	325 621	-
Emprunts souscrits en cours d'exercice					-
Emprunts remboursés en cours d'exercice					474 312
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture					-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Charges à payer	Montants
Fournisseurs – factures non parvenues	13 663.83
Divers – charges à payer	10 774.75
Intérêts courus à payer	1 520.87
Associés - intérêts courus	2 081
Dettes prov pour congés payés	44 797.14
Charges sociales sur congés payés	16 429.57
Organismes sociaux – charges à payer	63 434.97
Etat – autres charges à payer	1 934
Clients – RRR à accorder	138 234

Produits à recevoir	Montants
Clients – factures à établir	19 735.15
Fournisseurs – RRR à obtenir	6 912

1.8 Compte de résultat

1.8.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues :	-	-	-
- Biens	1 252 686	-	1 252 686
- Services			
Chiffre d'affaires net	1 252 686	-	1 252 686

Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

1.9 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avals		
Cautionnements	535 687	
Garanties		
Créances cédées non échus		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements consentis à l'égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées		
Engagements assortis de sûretés réelles		
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		

Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen de notre société est de 10 personnes contre 9 l'exercice précédent.



Business Pôle Les Prés
22, rue Denis Papin
59650 Villeneuve d'Ascq

EAR

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2025

EAR

Société à responsabilité limitée
RCS : Lille Métropole 451 796 783

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2025

A l'assemblée générale de la société EAR,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société EAR relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} avril 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion.

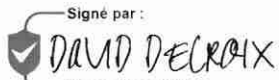
Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le Commissaire aux comptes

Forvis Mazars SA

Villeneuve d'Ascq, le 29/09/2025

Signé par :

3DB659FD95B44E8...

David Decroix

Associé

Bilan actif

Actif			Au 31/03/2025			Au 31/03/2024
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	18 943	18 943		
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	18 943	18 943		
	Immobilisations corporelles	Terrains	4 000		4 000	4 000
		Constructions	38 000	29 030	8 969	10 869
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	29 158	21 267	7 890	5 270
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
			TOTAL	71 158	50 297	20 860
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	413 356	216 923	196 433	225 295
Créances rattachées à des participations		4 296 690	108 629	4 188 061	3 624 834	
Titres immob. de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières		3 040		3 040	3 040	
		TOTAL	4 713 087	325 552	4 387 535	3 853 169
Total de l'actif immobilisé			4 803 188	394 793	4 408 395	3 873 309
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances	Clients et comptes rattachés	863 757		863 757	558 162
		Autres créances	179 461		179 461	33 299
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	1 043 219		1 043 219	591 462	
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	176 418		176 418	192 178	
	TOTAL	176 418		176 418	192 178	
Charges constatées d'avance			19 680		19 680	17 740
Total de l'actif circulant			1 239 317		1 239 317	801 381
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			6 042 506	394 793	5 647 712	4 674 691
Renvois :						
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Bilan passif

Passif		Au 31/03/2025	Au 31/03/2024
Capitaux propres	Capital (dont versé : 4 001)	4 001	4 001
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	400	400
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 701 276	1 991 496
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	859 943	709 780
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		
	Situation nette avant répartition	3 565 621	2 705 677
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées	6 972	6 484
Total		3 572 593	2 712 162
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 203 742	1 168 044
	Emprunts et dettes financières divers (3)	271 142	265 805
	Total	1 474 884	1 433 849
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 891	98 662
	Dettes fiscales et sociales	341 833	351 973
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes	149 508	78 044
	Instruments de trésorerie		
Total		600 234	528 679
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		2 075 118	1 962 528
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		5 647 712	4 674 691
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	325 621	691 986
	à moins d'un an	1 749 497	1 270 542
(3) dont emprunts participatifs		511 520	845

Compte de résultat

		France	Exportation	Du 01/04/2024 Au 31/03/2025 12 mois	Du 01/04/2023 Au 31/03/2024 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	1 252 686		1 252 686	1 186 233
	Chiffre d'affaires net	1 252 686		1 252 686	1 186 233
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			226	16
	Autres produits				
	Total			1 252 912	1 186 249
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			244 003	245 829
	Impôts, taxes et versements assimilés			67 641	50 047
	Salaires et traitements			603 178	509 777
	Charges sociales			211 899	177 742
	Dotations - sur immobilisations amortissements			4 473	4 367
	d'exploitation - sur actif circulant provisions				
	Autres charges			2 018	210
	Total			1 133 214	987 974
	Résultat d'exploitation A			119 697	198 274
Opér. communes	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			576 579	434 020
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			221 029	198 853
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				133 500
	Reprises sur provisions, transferts de charges			29 574	
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			64 500	
	Total			891 682	766 373
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			6 072	127 658
	Intérêts et charges assimilées (5)			33 654	22 760
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			22 800	
	Total			62 526	150 418
	Résultat financier D			829 156	615 954
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)			E	948 853	814 228

Compte de résultat

		Du 01/04/2024 Au 31/03/2025 12 mois	Du 01/04/2023 Au 31/03/2024 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		5 442
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		488
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	488	488
	Total	488	5 930
Résultat exceptionnel		F -488	-5 930
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H 88 422	98 518
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		859 943	709 780
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées	221 029	198 853
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	13 718	5 033

SARL EAR

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/03/2025

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Table des matières

1.	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Évènements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2.	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
2.1.3	Dépréciations de l'actif immobilisé	7
2.1.4	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	8
2.1.5	Informations relatives aux filiales et participations	9
2.1.6	Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif	10
2.2	Dépréciations de l'actif	10
2.3	Capitaux propres	10
2.3.1	Capital social	10
2.3.2	Variation des capitaux propres	11
2.3.3	Provisions réglementées	12
2.4	Passifs et provisions	12
2.4.1	Provisions	12
2.5	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	14
2.6	Compte de résultat	16
2.6.1	Ventilation du chiffre d'affaires	16
	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	17
2.7	Engagements financiers donnés et reçus	17
	Informations relatives à l'effectif	18

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Faits caractéristiques de l'exercice

Désignation de la société : SARL EAR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2025, dont le total est de 5 647 712 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 859 943 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2024 au 31/03/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Ces comptes annuels ont été arrêtés le 27/06/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

1.1 Évènements principaux

Aucun événement ni fait significatifs ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2025 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2018-06 du 5 décembre 2018 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

1.3 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

Le cout d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en lace et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

1.3.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelle	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	18 944	-	-	18 944
Corporelles	Terrains	4 000	-	-	4 000
	Construction sur sol propre	38 000	-	-	38 000
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	23 964	5 194	-	29 158
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		65 964	5 194	-	71 158
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	4 199 184	2 343 693	1 832 830	4 710 047
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	3 040	-	-	3 040
TOTAL IV		4 202 224	2 343 693	1 832 830	4 713 087
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		4 287 132	2 348 887	1 832 830	4 803 189

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

1.3.1.1 Natures des Augmentations

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles			5 194		
Immobilisations financières			2 343 693		
TOTAL			2 348 887		

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

1.3.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		18 944	-	-	18 944
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	27 130	1 900	-	29 030
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 694	2 574	-	21 268
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		45 824	4 474	-	50 298
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		64 768	4 474	-	69 242

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Nature des augmentations

Augmentations (Dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		4 474		
TOTAL		4 474		

Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Concessions, logiciels et brevets	Linéaire	1 à 4 ans
Constructions	Linéaire	20 ans
Matériel de bureau	Linéaire et dégressif	2 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	4 à 6 ans

1.3.3 Dépréciations de l'actif immobilisé

Provisions pour dépréciation	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Titres mis en équivalence	-	-	-	-
Titres de participation	210 851	6 072	-	216 923
Autres immobilisations financières	138 203	-	29 574	108 629
TOTAL	349 054	6 072	29 574	325 552

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

1.3.4 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	18 944	-	-	-	-	18 944
Corporelles	45 824	4 474	-	-	-	50 298
Financières	349 054		6 072		29 574	325 552
TOTAL	413 822	4 474	6 072	-	29 574	394 794

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

1.3.5 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Résultats du dernier exercice clos
		Capitaux propres (autres que les capital)	
SASU ADS 14	20 000	100 % 589 960	211 725
SCI ONO	10 000	95 % 25 656	14 960
SAS ADS 59	35 000	57.14 % 664 820	150 544
SAS PAS	5 000	60 % 34 761	34 761
SAS ADS 67	20 000	100 % - 767 109	93 156
SAS ADS 13	30 000	80 % 98 134	11 809
SARL ADS 69	35 000	100 % 414 187	227 686
EURL FSC FEROILLE SAFE AND CLEAN	30 000	100 % 13 035	- 6 072
SAS ADS GROUPE FRANCE	10 000	60 % 250 302	248 667

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

1.3.6 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

1.3.6.1 Charges constatées d'avance

Nature	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance	19 680.06		

1.4 Dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	349 054	6 072	29 574	325 552
Stocks	-	-	-	-
Créances	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	349 054	6 072	29 574	325 552

1.5 Capitaux propres

1.5.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	4 001	4 001
Mouvements : aucun mouvement		
Position fin de l'exercice	4 001	4 001

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

1.5.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	4 001	-	-	4 001
Réserves, primes et écarts	1 991 897	709 780	-	2 701 677
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	709 780	859 943	709 780	859 943
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	6 484	488	-	6 973
Autres	-	-	-	-
TOTAL	2 712 162	1 570 211	709 780	3 572 594

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

1.5.3 Provisions réglementées

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	-	-	-	-
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	-	-	-	-
Provisions pour hausse des prix	-	-	-	-
Amortissements dérogatoires	6 484	488	-	6 973
Dont majorations exceptionnelles	-	-	-	-
Provisions pour prêts d'installation	-	-	-	-
Autres provisions réglementées	-	-	-	-
TOTAL	6 484	488	-	6 973

1.6 Passifs et provisions**1.6.1 Provisions**

	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
Rubriques (a)	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice (C)
Provisions réglementées	6 484	488	-	6 973
Provisions pour risques	-	-	-	-
Provisions pour charges	-	-	-	-
TOTAL	6 484	488	-	6 973

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

1.6.1.1 Classification des augmentations

Augmentations (dotations) de l'exercice	Ventilation des augmentations (dotations)		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Provisions réglementées			488
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL			488

Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière.

Aucun engagement retraite n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision n'a été comptabilisée au titre de l'exercice.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

1.7 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES			Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		4 296 690	-	4 296 690
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		3 040	-	3 040
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		863 758	863 758	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	10 998	10 998	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	39 980	39 980	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		128 484	128 484	-
	Charges constatées d'avance		19 680	19 680	-
TOTAL		5 362 630	1 062 899	4 299 730	
Prêts Accordés en cours d'exercice				-	
Remboursements obtenus en cours d'exercice				-	

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	511 521	511 521	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	692 221	366 600	325 621	-
Emprunts et dettes financières divers		219 544	219 544	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		108 891	108 891	-	-
Personnel et comptes rattachés		76 638	76 638	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		107 919	107 919	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	153 228	153 228	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 049	4 049	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		51 598	51 598	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		149 509	149 509	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		2 075 119	1 749 498	325 621	-
Emprunts souscrits en cours d'exercice					-
Emprunts remboursés en cours d'exercice					474 312
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture					-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Charges à payer	Montants
Fournisseurs – factures non parvenues	13 663.83
Divers – charges à payer	10 774.75
Intérêts courus à payer	1 520.87
Associés - intérêts courus	2 081
Dettes prov pour congés payés	44 797.14
Charges sociales sur congés payés	16 429.57
Organismes sociaux – charges à payer	63 434.97
Etat – autres charges à payer	1 934
Clients – RRR à accorder	138 234

Produits à recevoir	Montants
Clients – factures à établir	19 735.15
Fournisseurs – RRR à obtenir	6 912

1.8 Compte de résultat

1.8.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues :	-	-	-
- Biens	1 252 686	-	1 252 686
- Services			
Chiffre d'affaires net	1 252 686	-	1 252 686

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

1.9 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avals		
Cautionnements	535 687	
Garanties		
Créances cédées non échus		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements consentis à l'égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées		
Engagements assortis de sûretés réelles		
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen de notre société est de 10 personnes contre 9 l'exercice précédent.

E.A.R.

Société à responsabilité limitée

Au capital de 4 001 euros

Siège social : 4, rue des Entrepreneurs

59700 MARCQ EN BAROEUL

451 796 783 RCS LILLE METROPOLE

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
TELLE QU'ELLE A ETE PROPOSEE PAR LE GERANT ET ADOPTEE
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 SEPTEMBRE 2025

Exercice clos le 31 mars 2025

.....
DEUXIEME RESOLUTION

Conformément à la proposition du gérant, l'Assemblée Générale constate que les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2025 font apparaître un bénéfice de 859.943,28 € qu'elle décide d'affecter au compte "Autres réserves".

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

.....
Pour extrait certifié conforme

Le Gérant

Arnaud HANQUEZ

