

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2025 12			Exercice N-1 30/06/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	23 000		23 000	23 000		
	Autres immobilisations incorporelles	474	474				
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	194 391	125 050	69 341	60 780	8 561	14.08
	Autres immobilisations corporelles	1 593 186	758 994	834 192	817 831	16 361	2.00
	Immobilisations en cours	35 678		35 678		35 678	
	Avances et acomptes						
	Signé par Denis Albert ROZIER Le 11 mars 2025						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	30 110		30 110	14 750	15 360	104.14
	Total II	1 877 359	884 519	992 840	916 881	75 959	8.28
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	177 685		177 685	126 383	51 302	40.59
	Avances et acomptes versés sur commandes	31 864		31 864	2 065	29 799	NS
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	216 570		216 570	246 022	29 453	11.97
	Autres créances	94 864		94 864	50 876	43 989	86.46
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement				409	409	100.00
	Disponibilités	181 772		181 772	277 553	95 780	34.51
	Charges constatées d'avance (3)	12 925		12 925	10 763	2 162	20.09
	Total III	715 679		715 679	714 070	1 609	0.23
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 593 038	884 519	1 708 519	1 630 951	77 568	4.76

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

30 110

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2025	12	Exercice N-1 30/06/2024	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 400 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	400 000		10 000		390 000	NS
	Réserves						
	Réserve légale	1 000		1 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	35 102		369 461		334 359	90.50
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	53 779		55 641		1 862	3.35
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées	31 428		28 346		3 082	10.87
	Total I	521 309		464 449		56 861	12.24
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
DETTE (I)	Provisions pour risques Provisions pour charges	191 290		191 290			
	Total III	191 290		191 290			
Comptes de Régularisation	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	456 837		387 466		69 371	17.90
	Concours bancaires courants	141 097		74 654		66 443	89.00
	Emprunts et dettes financières diverses	11 698		3		11 695	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 875		8 375		500	5.97
	Dettes d'exploitation						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	235 869		398 699		162 830	40.84
	Dettes fiscales et sociales	132 710		93 136		39 574	42.49
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Comptes de Régularisation	Autres dettes	9 834		12 880		3 046	23.65
	Produits constatés d'avance (1)						
Comptes de Régularisation	Total IV	995 920		975 213		20 707	2.12
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 708 519		1 630 951		77 568	4.76

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

644 622681 952

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

Signé par Denis Albert ROZIER
Le 11 mars 2026

Signed with
Universign doc_QzeQ
tx_xJ51mBvvg3d3

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

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.

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.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	191 290				191 290
TOTAL	191 290				191 290

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	378		378		
TOTAL	378		378		
TOTAL GENERAL	191 668		378		191 290
Dont dotations et reprises d'exploitation			378		

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL	23 000			23 000	
Total	23 000			23 000	

Selon le règlement ANC 2015-06, le fonds commercial a un durée présumée illimitée.
Il est inscrit à l'actif pour une valeur de 23 000 euros.
Un test de dépréciation de la valeur du fonds de commerce a été réalisé.
Aucune dépréciation de cet élément d'actif n'est à constater.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	6 à 20 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 7 ans
Mobilier	Linéaire	4 à 10 ans

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

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.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	24 252
Autres créances	24 554
Total	48 806

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	799
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	60 457
Dettes fiscales et sociales	54 011
Autres dettes	4 595
Total	119 861

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	12 925
Total	12 925

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Non recensés outre les intérêts courus sur les emprunts en-cours et les engagements de crédits-bails présentés ci-dessous.

Engagements reçus

Non recensés

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			114 930		114 930
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			76 397		76 397
- dotations de l'exercice			14 366		14 366
Total			90 763		90 763
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			98 441		98 441
- exercice			12 183		12 183
Total			110 624		110 624
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			8 122		8 122
Total			8 122		8 122
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			1 149		1 149
Total			1 149		1 149

A-DR PASSION
Société à responsabilité limitée à associé unique au capital de 400 000 euros
Siège social : 51 Route de Roanne
42510 BALBIGNY
751 133 265 RCS ROANNE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 15 DECEMBRE 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30.06.2025

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30.06.2025 s'élevant à 53 779,10 euros de la manière suivante :

- A titre de distribution de dividendes	40 000,00 euros
- Réserve légale	2 688,00 euros
- Autres réserves	11 091,10 euros

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme,

La Gérance
Monsieur Denis Albert ROZIER