

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 brev ets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	3 619	3 619		235
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	318 354	109 069	209 285	228 616
	Installations techniques,mat. et outillage inclus.	196 487	134 866	61 621	82 764
	Autres immobilisations corporelles	96 101	55 281	40 820	51 210
	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				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	5 623		5 623	5 623
TOTAL (II)		620 184	302 835	317 349	368 448
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	12 681		12 681	12 168
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	4 325		4 325	3 500
	Marchandises	491		491	735
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 146		2 146	1 700
	Autres créances	19 711		19 711	14 531
	Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	39 580		39 580	33 449	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	17 448		17 448	22 890
	TOTAL (III)	96 382		96 382	88 972
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		716 566	302 835	413 731	457 420
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				5 623	5 623
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/09/2025	30/09/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	12 500	12 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	58 310	58 310
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 250	1 250
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	87 800	68 055
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	29 988	19 745
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		189 848	159 860
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)	49 671	122 248
	Emprunts et dettes financières divers (3)	71 625	77 075
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 741	34 261
	Dettes fiscales et sociales	71 847	63 975
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		223 883	297 560
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		413 731	457 420
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		29 987,59	19 744,72
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		178 811	229 924
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		332	335
(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 **413 731** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2024** et finit le **30/09/2025**.

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 des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs 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.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

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'utilisation 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.

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel et mobilier de bureau	Linéaire	3 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), au dernier prix d'achat connu. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les éventuels 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 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 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 30/09/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	3 619					3 619
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 619					3 619
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement	318 354					318 354
	Instal technique, matériel outillage industriels	201 497		1 100		6 110	196 487
	Instal., agencement, aménagement divers	53 972					53 972
	Matériel de transport	25 073					25 073
	Matériel de bureau, mobilier	17 055					17 055
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	615 952		1 100		6 110	610 942
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	5 623					5 623
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 623					5 623
TOTAL		625 194		1 100		6 110	620 184

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	3 383	235		3 619
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 383	235		3 619
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	89 738	19 330		109 069
	Instal technique, matériel outillage industriels	118 733	21 820	5 687	134 866
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	25 196	4 710		29 906
	Matériel de transport	5 363	5 015		10 378
	Matériel de bureau, mobilier	14 332	666		14 998
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		253 362	51 541	5 687	299 216
TOTAL		256 746	51 777	5 687	302 835

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							

Créances et Dettes

		30/09/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 623	5 623	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 146	2 146	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 460	2 460	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 212	5 212	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	3 333	3 333	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	8 706	8 706	
	Charges constatées d'avances	17 448	17 448	
TOTAL DES CREANCES		44 928	44 928	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) 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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes et de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	332	332		
	Emp. dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	49 339	17 260	32 078	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	18 425	5 430	12 995	
	Fournisseurs et comptes rattachés	30 741	30 741		
	Personnel et comptes rattachés	45 371	45 371		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 331	20 331		
	Impôts sur les bénéfices	1 569	1 569		
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 845	2 845		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 730	1 730		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	53 200	53 200		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		223 883	178 811	45 073	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		77 410			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		53 200			

Produits à recevoir

30/09/2025

Total des Produits à recevoir		3 333
Autres créances		3 333
ETAT PRODUITS A RECE	3 333	

Charges à payer

30/09/2025

Total des Charges à payer		34 091
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		460
INT.COURUS/EMPRUNT E	128	
BANQUES CHARGES A PAYER	332	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 484
FOURNIS.FACT.NON PAR	1 484	
Dettes fiscales et sociales		32 147
CONGES A PAYER	18 438	
AUTRES CHARG.PERS.A	5 797	
ORG.SOC. CH/CONGES A	4 879	
ORG.SOC. CHARGES A P	1 757	
ETAT AUTRES CH. A PA	1 277	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		17 448	17 448
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			17 448

Capital social

		30/09/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 250,00	10,0000	12 500,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 250,00	10,0000	12 500,00

A L'OMBRE DES PALMIERS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 12.500 €
SIEGE SOCIAL : CHEMIN DE SAUBIS 40220 TARNOS
837 539 592 R.C.S. DAX

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 25 FEVRIER 2026

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025

DEUXIEME RESOLUTION

Conformément à la proposition de la Présidence, l'Assemblée Générale constate que les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice de 29.987,59 €, et décide de l'affecter de la façon suivante :

Origine du résultat à affecter :

. Résultat de l'exercice 29.987,59 €

Affectation :

. Autres réserves 29.987,59 €

Qui s'élève ainsi à 117.787,65 €.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois exercices antérieurs.

Certifiée conforme

Le Président
Arnaud DUBIN



A L'OMBRE DES PALMIERS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 12.500 €
SIEGE SOCIAL : CHEMIN DE SAUBIS 40220 TARNOS
837 539 592 R.C.S. DAX

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 25 FEVRIER 2026

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025

DEUXIEME RESOLUTION

Conformément à la proposition de la Présidence, l'Assemblée Générale constate que les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice de 29.987,59 €, et décide de l'affecter de la façon suivante :

Origine du résultat à affecter :

. Résultat de l'exercice 29.987,59 €

Affectation :

. Autres réserves 29.987,59 €

Qui s'élève ainsi à 117.787,65 €.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois exercices antérieurs.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifiée conforme

Le Président
Arnaud DUBIN

