

ACTIF CONSEIL ASSOCIES
Société à responsabilité limitée au capital de 1 687 040 €
Siège social : 1, rue Henry le Châtelier, 66100 PERPIGNAN
481 701 670 RCS Perpignan

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 5 JANVIER 2026

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

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à 447 250,06 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	447 250,06 €
A titre de dividendes aux associés Soit 2,49 € par part	420 000,00 €
Le solde	27 250,06 €

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 1 058 669,25 €.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 71 858,88 €,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 348 141,12 €.

Le paiement des dividendes sera effectué le 5 janvier 2026.

L'Assemblée Générale décide d'approuver la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

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

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



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

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

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

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

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

Exercice clos le 30 septembre 2022 : 500 000,00 €, soit 2,37 € par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 187 760,74 €
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 312 239,26 €

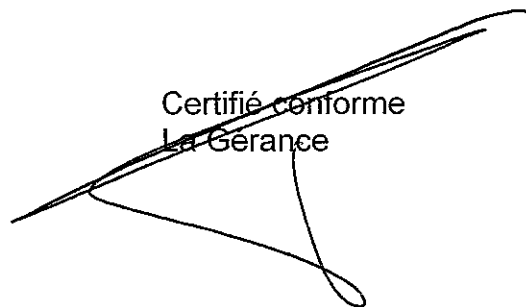
Exercice clos le 30 septembre 2023 : Néant

Exercice clos le 30 septembre 2024 : 400 000,00 €, soit 2,37 € par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 118 429,91 €
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 281 570,09 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 5 JANVIER 2026

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



Désignation de l'entreprise : SARL ACTIF CONSEIL ASSOCIES			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 1 RUE HENRY LE CHATELIER			Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 4 8 1 7 0 1 6 7 0 0 0 0 1 2			Néant ☐ *					
			Exercice N, clos le, 30092025					
			N-1 30092024					
			Brut 1					
			Amortissements, provisions 2					
			Net 3					
			Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)			AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC				
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
		Terrains	AN	AC				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	AC				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	14 448	10 336		
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	3 241 988	3 241 988		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE	159	156		
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI				
TOTAL (II)			BJ	BK	3 260 735	14 448	3 246 287	3 252 480
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	132 531	26 127		
		Autres créances (3)	BZ	CA	328 962	697 495		
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	345 445	296 621			
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	12 439	11 738			
	TOTAL (III)	CJ	CK	819 378	1 031 981			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)			CO	IA	4 080 113	14 448	4 065 665	4 284 460
Renvois : (1) Dont droit au bail:			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an : CR		
Clause de réserve de propriété : *			Stocks :			Créances :		
Immobilisations :								

Désignation de l'entreprise SARL ACTIF CONSEIL ASSOCIES			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :1 687 040.....)	DA	1 687 040	1 687 040
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	210 875	210 875
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 031 419	987 047
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	447 250	444 372
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	3 376 584	3 329 334
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	543 362	742 822
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	40 480	44 525
	Dettes fiscales et sociales	DY	105 239	23 780
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		144 000
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	689 081	955 126
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	4 065 665	4 284 460
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	689 081	955 126
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SARL ACTIF CONSEIL ASSOCIES										Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC					
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF					
		FG	1 380 000	FH		FI	1 380 000	1 280 000			
		FJ	1 380 000	FK		FL	1 380 000	1 280 000			
	Chiffres d'affaires nets*										
	Production stockée *					FM					
	Production immobilisée *					FN					
	Subventions d'exploitation					FO					
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	44 025	56 586			
	Autres produits (1) (11)					FQ	1				
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 424 026	1 336 586			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS					
	Variation de stock (marchandises) *					FT					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	701 869	638 817			
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	3 503	2 618			
	Salaires et traitements *					FY	524 006	543 902			
	Charges sociales (10)					FZ	4 842	4 602			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \text{ (14)} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	6 196	6 196		
							GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD				
	Autres charges (12)					GE	3				
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 240 419	1 196 135		
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	183 607	140 451		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH					
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	300 000	350 000			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	29 204	7 731			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM					
	Différences positives de change					GN					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO					
	Total des produits financiers (V)					GP	329 204	357 731			
CHARGES FINANCIERS	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	24 493	31 029			
	Différences négatives de change					GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT					
Total des charges financières (VI)						GU	24 493	31 029			
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	304 711	326 702			
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	488 318	467 152			

Désignation de l'entreprise SARL ACTIF CONSEIL ASSOCIES				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	41 068	22 780	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 753 230	1 694 316	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 305 980	1 249 944	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	447 250	444 372	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG			
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP			
			- Crédit-bail immobilier	HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	322 459	353 699	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX	1 000	3 000	
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD			
	(9)	Dont transferts de charges		A1	44 025	56 586	
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4				
(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6		obligatoires A9				
	dont cotisations facultatives Madelin A7	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8					
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)		HS				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N			
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels							
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N			
				Charges antérieures		Produits antérieurs	

Annexe

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

I. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des

Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 08 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général

et tiennent compte de l'incidence des nouvelles règles comptables obligatoires à compter du 1er Janvier 2005

relatives aux actifs, aux amortissements et dépréciations.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence,

conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle, comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

II. NOTE DE PRESENTATION GENERALE

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

Il a une durée de 12 mois.

A compter du 1er octobre 2018, et conformément à l'article 223A de Code Général des

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Impôts, la Société SARL Actif Conseil Associés est membre du groupe fiscalement intégré formé par la SARL Actif Conseil Associés et sa filiale la SAS Actif Conseil.

La SARL Actif Conseil Associés se constitue donc seule redevable de l'Impôt sur les résultats, en vue de la détermination du résultat d'ensemble du groupe.

Au cours de l'exercice 2024/2025, les sociétés TELOSIA CONSEIL et LAM CONSEILS sont entrées au capital de la SARL ACTIF CONSEIL ASSOCIES.

III. NOTES SUR LE BILAN

1. Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont valorisées au bilan suivant la méthode du coût historique complet. Le tableau des immobilisations figurant en annexe mentionne les mouvements de l'exercice.

Les amortissements sont pratiqués selon le mode linéaire sur la durée de vie estimée des biens ou de la durée de protection juridique.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur vénale est inférieure à la valeur comptable.

2. Immobilisations financières

Le tableau des immobilisations figurant en annexe mentionne les mouvements de l'exercice.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

3. Clients et autres créances

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Le tableau des créances et des dettes figurant en annexe en mentionne les échéances.

Une provision a été comptabilisée pour les créances qui présentent un risque de non-recouvrement à la clôture de l'exercice en appliquant un coefficient de dépréciation à leur montant nominal hors taxe.

4. Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Le tableau des créances et des dettes figurant en annexe mentionne les durées restant à courir des emprunts.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

5. Dettes d'exploitation

Les dettes sont portées au bilan pour leur valeur nominale après prise en compte de toutes les charges à payer pouvant résulter tant des obligations contractuelles de la société que des législations fiscales et sociales en vigueur.

IV. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

1. Eléments relatifs au compte de résultat

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 753 230** euros et un total **charges** de **1 305 980** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **447 250** euros.

2. Distinction des résultats courant et exceptionnel

Le classement des éléments exceptionnels s'effectue de la manière suivante :

- les éléments exceptionnels des activités ordinaires ont été portés au résultat courant.
- les éléments exceptionnels hors des activités ordinaires ont été portés en résultat exceptionnel.

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2025

Total des Charges à payer		49 886
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN FACT NON PARVENUES</i>	<i>36 534</i>	36 534
Dettes fiscales et sociales <i>ORG. SOCIAUX - CH. A PAYER</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>10 480</i> <i>2 872</i>	13 352

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2025

Total des Produits à recevoir		134 848
Autres créances clients <i>CLTS-FACTURES A ETABLIR</i>	<i>132 531</i>	132 531
Autres créances <i>INTERETS COURUS A RECEVOIR</i>	<i>2 317</i>	2 317

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			12 439
ASSUR. MMA MANDATAIRES SOCIAUX		188	
ASSURANCE RC PRO		106	
COTISATIONS AUTRES		1 013	
ASSURANCE CROISEE		1 602	
COTISATION OEC		587	
COTTNS		8 944	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			12 439

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Immobilisations

Etat exprimé en euros		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						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	18 588					18 588
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		18 588					18 588
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	3 241 988					3 241 988
	Autres titres immobilisés	156		3			159
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 242 144		3			3 242 147
TOTAL		3 260 732		3			3 260 735

Amortissements

Etat exprimé en euros		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				
	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				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	8 252	6 196		14 448
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		8 252	6 196		14 448
TOTAL		8 252	6 196		14 448

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

30/09/2025

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	132 531	132 531		
Créances représentatives des titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	46 921	46 921		
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	278 001	278 001		
Débiteurs divers	4 040	4 040		
Charges constatées d'avances	12 439	12 439		
TOTAL DES CREANCES	473 933	473 933		
(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 ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	40 480	40 480		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 480	10 480		
Impôts sur les bénéfices	55 297	55 297		
Taxes sur la valeur ajoutée	36 590	36 590		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 872	2 872		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	543 362	543 362		
Autres dettes				
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	689 081	689 081		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	97 148			

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		168 704,00	10,0000	1 687 040,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		168 704,00	10,0000	1 687 040,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 30/09/2024	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2025
Capital social	1 687 040				1 687 040
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	210 875				210 875
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	987 047	44 372			1 031 419
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	444 372	(444 372)		447 250	447 250
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	3 329 334	(400 000)		447 250	3 376 584

Date de l'assemblée générale 31/12/2024

Dividendes attribués 400 000

¹dont dividende provenant du résultat n-1 400 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 929 334

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 929 334

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 47 250

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		30/09/2025	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS ACTIF CONSEIL			2 810 038	100,00	475 323
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
1. Filiales non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					
2. Participations non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					

--

Une nouvelle idée de l'expert-comptable

ACTIF CONSEIL ASSOCIES

Société A Responsabilité Limitée au capital de 2 108 750 euros

**Siège social : 1 rue Henry le Chatelier
66100 PERPIGNAN**

RCS PERPIGNAN n° 481 701 670

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos au 30 septembre 2025

(Ce rapport comporte 20 pages)



ACTIF CONSEIL ASSOCIES

SARL au capital de 2 108 750 €

**Siège social : 1 rue Henry le Chatelier
66100 PERPIGNAN**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 30 septembre 2025

À l'assemblée générale des associés de la SARL ACTIF CONSEIL ASSOCIES

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SARL ACTIF CONSEIL ASSOCIES relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 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 SARL ACTIF CONSEIL ASSOCIES 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} octobre 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.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que nous n'avons pas d'appréciations particulière à porter à votre connaissance.

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 des Gérants 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 les Gérants.

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.

Fait à PERPIGNAN, le 15 décembre 2025

Le Commissaire aux comptes
ACTIUM AUDIT CONSEIL, représenté par
Philippe ADGE
Commissaire aux comptes signataire



Bilan Actif

Page: 4/20

		30/09/2025			30/09/2024
Etat exprimé en euros		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	18 588	14 448	4 140	10 336
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 241 988		3 241 988	3 241 988
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	159		159	156
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	3 260 735	14 448	3 246 287	3 252 480
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	132 531		132 531	26 127
	Autres créances	328 962		328 962	697 495
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	345 445		345 445	296 621
	Charges constatées d'avance	12 439		12 439	11 738
	TOTAL (III)	819 378		819 378	1 031 981
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 080 113	14 448	4 065 665	4 284 460

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Page: 5/20

Etat exprimé en euros

30/09/2025

30/09/2024

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 687 040	1 687 040
	RESERVES		
	Réserve légale	210 875	210 875
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 031 419	987 047
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	447 250	444 372
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	3 376 584	3 329 334
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)	543 362	742 822
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 480	44 525
	Dettes fiscales et sociales	105 239	23 780
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		144 000
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	689 081	955 126
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 065 665	4 284 460
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		447 250,06	444 372,25
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		689 081	955 126
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Page: 6/20

		Etat exprimé en euros		30/09/2025	30/09/2024
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 380 000		1 380 000	1 280 000
	Montant net du chiffre d'affaires	1 380 000		1 380 000	1 280 000
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			44 025	56 586
	Autres produits			1	
	Total des produits d'exploitation (1)			1 424 026	1 336 586
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			701 869	638 817
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 503	2 618
	Salaires et traitements			524 006	543 902
	Charges sociales du personnel			4 842	4 602
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations			6 196	6 196
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			3	
	Total des charges d'exploitation (2)			1 240 419	1 196 135
	RESULTAT D'EXPLOITATION			183 607	140 451

Compte de Résultat 2/2

Page: 7/20

Etat exprimé en euros		30/09/2025	30/09/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		183 607	140 451
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	300 000	350 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	29 204	7 731
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		329 204	357 731
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	24 493	31 029
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		24 493	31 029
RESULTAT FINANCIER		304 711	326 702
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		488 318	467 152
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		41 068	22 780
TOTAL DES PRODUITS		1 753 230	1 694 316
TOTAL DES CHARGES		1 305 980	1 249 944
RESULTAT DE L'EXERCICE		447 250	444 372
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		322 459	353 699
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

I. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des

Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 08 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général

et tiennent compte de l'incidence des nouvelles règles comptables obligatoires à compter du 1er Janvier 2005

relatives aux actifs, aux amortissements et dépréciations.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence,

conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle, comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

II. NOTE DE PRESENTATION GENERALE

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

Il a une durée de 12 mois.

A compter du 1er octobre 2018, et conformément à l'article 223A de Code Général des

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Impôts, la Société SARL Actif Conseil Associés est membre du groupe fiscalement intégré formé par la SARL Actif Conseil Associés et sa filiale la SAS Actif Conseil.

La SARL Actif Conseil Associés se constitue donc seule redevable de l'Impôt sur les résultats, en vue de la détermination du résultat d'ensemble du groupe.

Au cours de l'exercice 2024/2025, les sociétés TELOSIA CONSEIL et LAM CONSEILS sont entrées au capital de la SARL ACTIF CONSEIL ASSOCIES.

III. NOTES SUR LE BILAN

1. Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont valorisées au bilan suivant la méthode du coût historique complet. Le tableau des immobilisations figurant en annexe mentionne les mouvements de l'exercice.

Les amortissements sont pratiqués selon le mode linéaire sur la durée de vie estimée des biens ou de la durée de protection juridique.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur vénale est inférieure à la valeur comptable.

2. Immobilisations financières

Le tableau des immobilisations figurant en annexe mentionne les mouvements de l'exercice.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

3. Clients et autres créances

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Le tableau des créances et des dettes figurant en annexe en mentionne les échéances.

Une provision a été comptabilisée pour les créances qui présentent un risque de non-recouvrement à la clôture de l'exercice en appliquant un coefficient de dépréciation à leur montant nominal hors taxe.

4. Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Le tableau des créances et des dettes figurant en annexe mentionne les durées restant à courir des emprunts.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

5. Dettes d'exploitation

Les dettes sont portées au bilan pour leur valeur nominale après prise en compte de toutes les charges à payer pouvant résulter tant des obligations contractuelles de la société que des législations fiscales et sociales en vigueur.

IV. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

1. Eléments relatifs au compte de résultat

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 1 753 230 euros et un total **charges** de 1 305 980 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 447 250 euros.

2. Distinction des résultats courant et exceptionnel

Le classement des éléments exceptionnels s'effectue de la manière suivante :

- les éléments exceptionnels des activités ordinaires ont été portés au résultat courant.
- les éléments exceptionnels hors des activités ordinaires ont été portés en résultat exceptionnel.

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2025

Total des Charges à payer		49 886
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN FACT NON PARVENUES</i>	36 534	36 534
Dettes fiscales et sociales <i>ORG. SOCIAUX - CH. A PAYER</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	10 480 2 872	13 352



Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2025

Total des Produits à recevoir		134 848
Autres créances clients <i>CLTS-FACTURES A ETABLIR</i>	132 531	132 531
Autres créances <i>INTERETS COURUS A RECEVOIR</i>	2 317	2 317



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/09/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			12 439
ASSUR. MMA MANDATAIRES SOCIAUX		188	
ASSURANCE RC PRO		106	
COTISATIONS AUTRES		1 013	
ASSURANCE CROISEE		1 602	
COTISATION OEC		587	
COTTNS		8 944	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			12 439



Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			



Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		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						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	18 588					18 588
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 588					18 588
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	3 241 988					3 241 988
	Autres titres immobilisés	156		3			159
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 242 144		3			3 242 147
TOTAL		3 260 732		3			3 260 735

Amortissements

Etat exprimé en euros		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				
	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				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	8 252	6 196		14 448
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 252	6 196		14 448
TOTAL		8 252	6 196		14 448

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales 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

Page: 17/20

Etat exprimé en euros

		30/09/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	132 531	132 531	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	46 921	46 921	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	278 001	278 001	
	Débiteurs divers	4 040	4 040	
	Charges constatées d'avances	12 439	12 439	
	TOTAL DES CREANCES	473 933	473 933	
(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 ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	40 480	40 480		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 480	10 480		
	Impôts sur les bénéfices	55 297	55 297		
	Taxes sur la valeur ajoutée	36 590	36 590		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 872	2 872		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	543 362	543 362		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	689 081	689 081		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	97 148			

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		168 704,00	10,0000	1 687 040,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		168 704,00	10,0000	1 687 040,00



Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 30/09/2024	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2025
Capital social	1 687 040				1 687 040
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	210 875				210 875
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	987 047	44 372			1 031 419
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	444 372	(444 372)		447 250	447 250
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	3 329 334	(400 000)		447 250	3 376 584

Date de l'assemblée générale 31/12/2024

Dividendes attribués 400 000

¹dont dividende provenant du résultat n-1 400 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 929 334

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 929 334

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 47 250

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		30/09/2025	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS ACTIF CONSEIL			2 810 038	100,00	475 323
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
1. Filiales non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					
2. Participations non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					