

A.4

S.A.R.L.
au capital de 423.304 €

Siège social : 15, Rue Georges Clémenceau,

79100 THOUARS

440 302 990 RCS NIORT

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 13 AVRIL 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 Décembre 2025

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2025 s'élevant à 469.740,90 € de la manière suivante :

A titre de dividendes aux associés	101.290,60 €
<i>Soit 3,35 € par part</i>	
Autres réserves.....	368.450,30 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 13 Avril 2026

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

A.4.

S.A.R.L. au capital social de 423.304 €

Siège social: 15, Rue Georges Clemenceau

79100 THOUARS

Société de Révision
d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes

440.302.990 RCS Niort

**RAPPORT ANNUEL SUR LES COMPTES DE
L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025
DEPOSE AU GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
DE NIORT**

Siège social et bureaux
146, bd de Poitiers - BP 80086
79302 BRESSUIRE CEDEX
Tél : 05 49 74 04 66
e-mail : sorec@sorec.fr

5, allée de la Bottière
79300 BRESSUIRE
e-mail : social@sorec.fr

Bureaux de Pouzauges
24, place du Mal de Lattre
85700 POUZAUGES
Tél : 02 51 57 84 30
e-mail : sorec.pouzauges@sorec.fr

Bureaux de Niort
552, avenue de Limoges
79000 NIORT
Tél : 05 49 73 06 85
e-mail : sorec.niort@sorec.fr

www.sorec.fr

Bilan – Compte de résultat – Annexe

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

	Valeur au 31/12/2025			% de l'actif	Valeur au 30/06/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Capital souscrit non appelé (I)						
Frais d'établissement						
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Concessions, brevets, licences,						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Inst. techniques, matériel et outillages ...						
Autres immobilisations corporelles						
Immob. corp. en cours, av. acptes						
Immobilisations financières (1)				78.96		89.68
Participations	1 002 819.31		1 002 819.31		1 002 819.31	
Créances rattachées à des particip.	81 729.66		81 729.66		194 901.29	
Titres immobilisés de l'act. de portef.						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (II)	1 084 548.97		1 084 548.97	78.96	1 197 720.60	89.68
Stocks et en-cours						
Mat. premières, autres approv.						
En-cours de production						
Produits finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés /cdes						
Créances (2)				0.16		0.86
Créances Clients et comptes ratt.					6 110.56	
Autres créances	2 249.69		2 249.69		5 319.37	
Charges constatées d'avance	415.00		415.00		1 117.69	
Capital souscrit appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instr. financiers à terme, jetons dét.						
Disponibilités	286 365.53		286 365.53	20.85	125 301.66	9.38
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (III)	289 030.22		289 030.22	21.04	137 849.28	10.32
Frais d'émission des emprunts (IV)						
Primes de remboursement emprunts (V)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	1 373 579.19		1 373 579.19	100	1 335 569.88	100

(1) Dont à moins d'un an

81 729.66

(2) Dont à moins d'un an

2 664.69

	Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 30/06/2024	% du passif
Capital (dont versé : 423 304.00)	423 304.00	30.82	423 304.00	31.69
Primes d'émission, de fusion, d'apport	19 943.00	1.45	19 943.00	1.49
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		21.56		32.23
Réserve légale	55 344.00		55 344.00	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	240 802.59		375 072.56	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	469 740.90	34.20	266 910.03	19.98
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	1 209 134.49	88.03	1 140 573.59	85.40
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS (II)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	38 377.27	2.79	92 904.66	6.96
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	17 676.07	1.29	38 883.51	2.91
Groupe et associés	49 270.34	3.59	18 468.39	1.38
Dettes fiscales et sociales	59 121.02	4.30	44 739.73	3.35
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES (1) (III)	164 444.70	11.97	194 996.29	14.60
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV)	1 373 579.19	100	1 335 569.88	100

(1) Dont à moins d'un an

164 444.70

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 30/06/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue	1 290 600.00	860 400.00		
Montant net du chiffre d'affaires	1 290 600.00	860 400.00		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		31 099.29	-31 099.29	-100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.				
Autres produits	620.00	3.79	409.54	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 291 220.00	891 503.08	-30 689.75	-3.44
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres appro.				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	26 429.83	51 658.13	-34 038.24	-65.89
Impôts, taxes et versements assimilés	3 823.73	3 706.10	-1 156.95	-31.22
Salaires	878 207.69	635 348.02	-49 876.23	-7.85
Cotisations sociales	143 010.40	103 125.01	-7 784.74	-7.55
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées				
Autres charges	17.78	10.68	1.17	10.99
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 051 489.43	793 847.94	-92 854.99	-11.70
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	239 730.57	97 655.14	62 165.24	63.66
QP de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (2)	291 789.16	194 901.29	-375.18	-0.19
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés (2)				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits de cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.		180.00	-180.00	-100.00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	291 789.16	195 081.29	-555.18	-0.28
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 30/06/2024	Variation	
			en valeur	en %
Intérêts et charges assimilées	4 238.83	2 493.40	332.49	13.33
Différences négatives de change				
Valeur comptable des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.		176.00	-176.00	-100.00
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	4 238.83	2 669.40	156.49	5.86
2-RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	287 550.33	192 411.89	-711.67	-0.37
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	527 280.90	290 067.03	61 453.57	21.19
Produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles (VIII)				
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	57 540.00	23 157.00	15 203.00	65.65
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	1 583 009.16	1 086 584.37	-31 244.93	-2.88
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 113 268.26	819 674.34	-77 495.50	-9.45
BÉNÉFICE OU PERTE	469 740.90	266 910.03	46 250.57	17.33

(2) Dont produits concernant les entités liées

6 889.00

4 968.00

	Choix
Règles et méthodes comptables (831-1, 831-2, 831-3, 831-4)	Produite
Tableau des immobilisations (832-1, 832-2)	Produite
Filiales et participations (832-5)	Produite
Etat des échéances des créances (832-9)	Produite
Entreprises liées (834-1)	Produite
Comptes de régularisation actif (832-10, 832-19)	Produite
Tableau d'affectation du résultat (832-11)	Produite
Tableau des variations des capitaux propres (832-11)	Produite
Etat des échéances des dettes (832-15)	Produite
Comptes de régularisation passif (832-17, 832-19)	Produite



ANNEXE COMPTABLE

51065 - SARL A.4.

Du 01/07/2024 au 31/12/2025

SARL A.4.

Au capital social de 423 304.00 €

Siège social : 15, rue Georges Clémenceau

79100 THOUARS

440302990 RCS Niort

BILAN - COMPTE DE RESULTAT - ANNEXE

L'ANNEXE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2025, dont le total est de 1 373 579.19 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total est de 1 583 009.16 € et dégageant un bénéfice de 469 740.90 €.

L'exercice a une durée de 18 mois, recouvrant la période du 1^{er} juillet 2024 au 31 décembre 2025.

Les notes et les tableaux figurant dans le sommaire de l'annexe, ci-avant, font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au 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 ;
- 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (règlement ANC 2022-06).

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions réglementaires issues de la modernisation des états financiers. Cette réforme a conduit à des changements de présentation, notamment par le regroupement et le reclassement de certains postes. Ces ajustements n'ont pas d'incidence sur le résultat de l'exercice ni sur les capitaux propres.

Changement de méthode comptable et ses implications

L'application du règlement ANC 2022-06 constitue un changement de méthode comptable, emportant les conséquences suivantes :

- Le résultat exceptionnel répond à une nouvelle définition qui le limite aux opérations résultant d'un événement majeur et inhabituel, ainsi qu'aux provisions réglementées, corrections d'erreurs et changements de méthode comptable.

- La technique des transferts de charges n'est plus utilisée.

- Bilan et compte de résultat 2025, doivent être présentés conformément aux nouveaux modèles imposés par le Règlement, en ce compris la colonne comparative 2024.

Les modifications de présentation du bilan et du compte de résultat 2024 rendues nécessaires pour que leur structure soit identique en 2025 et 2024 sont les suivantes :

- Regroupement des charges et produits exceptionnels, présentés sur plusieurs lignes en 2024, sur les deux lignes « Produits exceptionnels » et « Charges exceptionnelles »

- Reclassements entre des lignes du bilan ou du compte de résultat. Ainsi :

- Dans la colonne comparative 2024 du bilan 2025, la ligne « Charges constatées d'avance » est présentée parmi les « Créances ». Le montant des charges constatées d'avance en 2024 est de 1 117.69 € ;

- Dans la colonne comparative 2024 du bilan 2025, les comptes courants d'associés créditeurs étaient inclus dans le poste « Emprunts et dettes financières diverses » ; ils figurent désormais sur le poste « groupe et associés ». Le montant des comptes courants d'associé créditeurs en 2024 étaient de 18 468.39 € ;

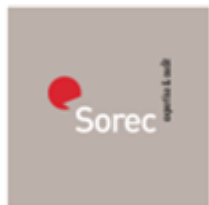
- Les transferts de charges constatés dans le compte de résultat 2024 sont présentées dans la colonne comparative 2024 dans le poste « Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions » ; leur montant est de 31 099.29 €.

- Montants comptabilisés dans le résultat courant 2025 d'éléments qui auraient figuré en résultat exceptionnel avant l'application du Règlement.

Cessions d'immobilisations réalisées au cours de l'exercice :

- Montant de la valeur vénale de sortie des immobilisations : 180.00 €,

- Montant de la leur valeur nette comptable : 176.00 €.



ANNEXE COMPTABLE

51065 - SARL A.4.

Du 01/07/2024 au 31/12/2025

Eléments qui auraient été précédemment comptabilisés dans des comptes de transferts de charges avant l'application du Règlement :

Nature	Poste du compte de résultat	Montant
Remboursements de frais de personnel	SALAIRES	14 544.00 €
Remboursements d'assurance		€
Autre	CHARGES EXTERNES	28 925.46 €

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont valorisées au coût historique d'acquisition.

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

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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

Charges constatées d'avance

Ce sont des charges d'exploitation pour un montant de 415.00 €.

Répartition du capital social

Le capital social d'un montant de 423 304.00 € est divisé en 34 437.00 parts de 12.29 € chacune, réparties entre 5 associés.



ETAT DES IMMOBILISATIONS

51065 - SARL A.4.

Du 01/07/2024 au 31/12/2025

COMPARAISON AVEC HARMONISATION AU 30/06/2024

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

	V. brute des immobs début d' exercice	Augmentation	
		suite à rééval.	acquisition
Immobilisations financières			
Autres participations	1 197 720.60		291 789.16
TOTAL	1 197 720.60		291 789.16
TOTAL GENERAL	1 197 720.60		291 789.16

	Diminution		Valeur brute des immobs fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
	par virt poste	par cession		
Immobilisations financières				
Autres participations		404 960.79	1 084 548.97	
TOTAL		404 960.79	1 084 548.97	
TOTAL GENERAL		404 960.79	1 084 548.97	



TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

51065 - SARL A.4.

Du 01/07/2024 au 31/12/2025

COMPARAISON AVEC HARMONISATION AU 30/06/2024

Informations financières	Capitaux propres (2) (3)	Quote-part du capital detenue en %	Valeur comptable des titres detenus (4)		Montant net des prêts et avances consentis par la société (5)	Montant des engagements donnés par la société (4)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos (3) (4) (6) (7)	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (3) (4) (7)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (4)
			Brute	Nette					
Filiales et participations									
RENSEIGNEMENTS CONCERNANT LES FILIALES (+ DE 50 % DU CAPITAL DÉTENU PAR LA SOCIÉTÉ)									
1. Renseignements détaillés pour chaque filiale (1)									
TRIADÉ - 0 79100 THOUARS - 390091486	275 000.00	94.98	1 002 819.31	1 002 819.31			2 721 246.35	97 670.75	284 900.00
Observations	BILAN AU 31 12 2025								
A. TOTAL DES FILIALES			1 002 819.31	1 002 819.31					284 900.00

(1) Dont la valeur d'inventaire excède 1 % du capital de la société astreinte à la publication.
(2) Dans la monnaie locale d'opération.
(3) Lorsqu'une filiale ou participation a demandé lors du dépôt des comptes annuels qu'ils ne soient pas rendus publics suivant les dispositions prévues pour les micro-entreprises à l'article L. 232-25 du code de commerce, ces colonnes peuvent ne pas être renseignées.
(4) En euros.
(5) Sous déduction des dépréciations le cas échéant.
(6) Lorsqu'une filiale ou participation a demandé lors du dépôt des comptes annuels que le compte de résultat ne soit pas rendu public suivant les dispositions prévues pour les petites entreprises à l'article L. 232-25 du code de commerce, le chiffre d'affaires réalisé par cette filiale ou participation peut ne pas être renseigné.
(7) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société ou des données d'un exercice antérieur du fait de la non disponibilité des comptes à la date d'établissement des comptes, le préciser dans la colonne « Observations ».



ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

51065 - SARL A.4.

Du 01/07/2024 au 31/12/2025

COMPARAISON AVEC HARMONISATION AU 30/06/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	81 729.66	81 729.66	
Actif circulant			
Taxe sur la valeur ajoutée	2 249.69	2 249.69	
Charges constatées d'avance	415.00	415.00	
TOTAL	84 394.35	84 394.35	

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

	Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce	Montant concernant les entreprises	
		Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation
Immobilisations financières			
Participations		1 002 819.31	
Créances rattachées à des participations		81 729.66	
TOTAL DES IMMOBILISATIONS		1 084 548.97	
Dettes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		14 269.93	
TOTAL DES DETTES		14 269.93	
Chiffre d'affaires		1 290 600.00	
Produits			
Produits de participation		284 900.00	
Autres produits financiers		6 889.16	
FRAIS DE DEPLACEMENTS		28 925.46	
HEBERGEMENT ADMINISTRATIF		9 000.00	



COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

51065 - SARL A.4.

Du 01/07/2024 au 31/12/2025

COMPARAISON AVEC HARMONISATION AU 30/06/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	Montant
Exploitation	415.00
TOTAL	415.00



TABLEAU DES CAPITAUX PROPRES

51065 - SARL A.4.

Du 01/07/2024 au 31/12/2025

COMPARAISON AVEC HARMONISATION AU 30/06/2024

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	30 236.00	14.00
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	30 236.00	14.00



TABLEAU VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

51065 - SARL A.4.

Du 01/07/2024 au 31/12/2025

COMPARAISON AVEC HARMONISATION AU 30/06/2024

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat de l'exercice antérieur	Distribution de dividendes	Augmentation de capital	Réduction de capital	Résultat de l'exercice	Autres (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital	423 304.00							423 304.00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	19 943.00							19 943.00
Réserve légale	55 344.00							55 344.00
Autres réserves	375 072.56	115 730.03	250 000.00					240 802.59
Résultat de l'exercice	266 910.03	-266 910.03				469 740.90		469 740.90
TOTAL	1 140 573.	-151 180.0	250 000.00			469 740.90		1 209 134.



ETAT DU TABLEAU D'AFFECTATION

51065 - SARL A.4.

Du 01/07/2024 au 31/12/2025
COMPARAISON AVEC HARMONISATION AU 30/06/2024

	Montant
Origines	
Résultat de l'exercice précédent	266 910.03
TOTAL	266 910.03
Affectations	
Affectations aux réserves : autres réserves	115 730.03
Dividendes	151 180.00
TOTAL	266 910.03

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes etbs à plus d'1 an à l'origine (1)	38 377.27	38 377.27		
Fournisseurs et comptes rattachés	17 676.07	17 676.07		
Personnel et comptes rattachés	6 976.29	6 976.29		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 755.21	12 755.21		
Impôts sur les bénéfices	23 048.00	23 048.00		
Taxe sur la valeur ajoutée	14 340.00	14 340.00		
Autres impôts et taxes assimilées	2 001.52	2 001.52		
Groupes et associés (2)	49 270.34	49 270.34		
TOTAL	164 444.70	164 444.70		
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	54 377.30			
(2) Montant divers emprunts, dettes / associés	49 270.34			



COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

51065 - SARL A.4.

Du 01/07/2024 au 31/12/2025

COMPARAISON AVEC HARMONISATION AU 30/06/2024

CHARGES À PAYER

	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	107.40
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 406.14
Dettes fiscales et sociales	10 217.02
TOTAL	13 730.56