

COMPTES ANNUELS

Certifiés
conformes, le 13 mars 2026
Gérant



SARL AS PATRICK MANUTENTION

Page :

8

Bilan Actif

		30/09/2025			30/09/2024
		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)	30 000		30 000	30 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	118 957	108 551	10 406	16 285
	Autres immobilisations corporelles	494 839	442 482	52 358	69 868
	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	20 393		20 393	20 393
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	15 500		15 500	15 500
TOTAL (II)		679 688	551 032	128 656	152 046
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				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	328 528	50 456	278 072	313 766
	Autres créances	39 131		39 131	33 856
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	80 000		80 000	80 000
	DISPONIBILITES	101 765		101 765	164 117
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	5 668		5 668	3 867
	TOTAL (III)	555 093	50 456	504 637	595 606
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 234 781	601 488	633 293	747 652
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an				61 841	51 158

SP

SARL AS PATRICK MANUTENTION

Page : 9

Bilan Passif

		30/09/2025	30/09/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	120 000	120 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	12 000	12 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	329 403	265 381
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(89 729)	64 022
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	371 674	461 403
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	6 000	
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	6 000	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	652	642
	Emprunts et dettes financières divers (3)	65 683	83 172
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 587	41 907
	Dettes fiscales et sociales	122 842	160 348
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	3 855	180
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	255 619	286 249
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	633 293	747 652
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(89 729,38)	64 021,61
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	255 619	279 222
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	652	642
(3)	Dont emprunts participatifs		

SP

ANNEXE

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 **633 293** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 094 626** euros et un total **charges** de **1 184 355** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-89 729** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations incorporelles se constituent d'un fonds de commerce qui n'est pas amorti.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- | | |
|--|-------------|
| - Matériel et outillage | 5 et 6 ans |
| - Agencements, aménagements, installations | 5 et 10 ans |
| - Matériel de transport | 3 et 4 ans |
| - Matériel de bureau | 3 et 5 ans |
| - Mobilier | 8 ans |

Règles et Méthodes Comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Engagements de retraite

La recommandation du CNC n° 2003 R-01 du 1er avril 2003 sur les engagements de retraite qui est la transposition de la norme IAS 19 dans les principes comptables français, prévoit qu'à compter du 1er janvier 2004, les sociétés peuvent choisir entre :

- la comptabilisation des engagements de retraite en ayant la possibilité de définir leur propre méthode d'évaluation,

- ou une simple mention annexe.

Au 30 septembre 2025 les engagements de retraite évalués à 21.101 euros n'ont pas fait l'objet d'une comptabilisation.

Médailles du travail

Elles relèvent du règlement CRC n° 2000-06 sur les passifs, qui est la transposition de la norme IAS 37 applicable dans les comptes sociaux français à compter du 1er janvier 2002.

Il n'existe à ce jour aucun usage en vigueur au sein de la société : aucune provision n'a été comptabilisée.

Evénements significatifs intervenus au cours de l'exercice

Néant

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	30 000					30 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	30 000					30 000
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	118 957					118 957
	Instal., agencement, aménagement divers	53 333					53 333
	Matériel de transport	414 193		3 825			418 019
	Matériel de bureau, mobilier	21 559		1 928			23 487
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	608 042		5 754			613 796
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	20 393					20 393
	Prêts et autres immobilisations financières	15 500					15 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	35 893					35 893
TOTAL		673 935		5 754			679 688

[illegible]

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				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	102 672	5 879		108 551
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	51 689	329		52 018
	Matériel de transport	348 373	21 154		369 527
	Matériel de bureau, mobilier	19 155	1 781		20 936
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	521 889	29 143		551 032
TOTAL		521 889	29 143		551 032

	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							

--

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges		6 000		6 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		6 000		6 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	42 352	14 505	6 400	50 456
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	42 352	14 505	6 400	50 456
TOTAL GENERAL		42 352	20 505	6 400	56 456
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			20 505	6 400	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

--

Créances et Dettes

		30/09/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	15 500		15 500
	Clients douteux ou litigieux	61 841		61 841
	Autres créances clients	266 687	266 687	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 000	3 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	226	226	
	Impôts sur les bénéfices	16 668	16 668	
	Taxes sur la valeur ajoutée	17 995	17 995	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	1 242	1 242	
	Charges constatées d'avances	5 668	5 668	
	TOTAL DES CREANCES	388 828	311 487	77 341
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	652	652		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	62 587	62 587		
	Personnel et comptes rattachés	37 174	37 174		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 183	30 183		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	47 961	47 961		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 524	7 524		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	65 683	65 683		
	Autres dettes	3 855	3 855		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	255 619	255 619		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	65 683			

Fonds Commercial

	30/09/2025	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	30 000	
TOTAL	30 000	

Charges à payer

30/09/2025

Total des Charges à payer		72 005
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit INTERETS COURUS A PAYER	652	652
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURN. FACT.NON PARVENUES	17 121	17 121
Dettes fiscales et sociales DETTE PROV./CONGES PAYES PROVISION CHARGES CONGES PAYES TAXE FORMATION A PAYER TAXE APPRENTISSAGE A PAYER ETAT CHARGES A PAYER	30 325 13 352 1 201 183 6 530	51 592
Autres dettes CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	2 640	2 640

Produits à recevoir

30/09/2025

Total des Produits à recevoir		3 938
Autres créances clients		3 304
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	3 304	
Autres créances		634
FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	42	
ORGANIS. SOC. PROD. A RECEVOIR	226	
INTERETS COUR. A RECEVOIR	366	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			5 668
Autres achats et charges externes		5 668	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			5 668

--

Produits constatés d'avance

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

Capital social

		30/09/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	1 200,0000	120 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100,00	1 200,0000	120 000,00

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2025
VALEUR D'ORIGINE					150 372	150 372
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				37 717	37 717
	Dotation exercice				30 058	30 058
	TOTAL				67 774	67 774
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				38 976	38 976
	Redevances Exercice				31 181	31 181
	TOTAL				70 158	70 158
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				31 181	31 181
	entre 1 et 5 ans				54 567	54 567
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				85 748	85 748
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				1 504	1 504
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				1 504	1 504
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					31 181	31 181

--

Engagements financiers

30/09/2025

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Cautionnement solidaire bancaire vis-à-vis d'un fournisseur
Gage financier en garantie de la caution solidaire bancaire

12 500

25 000

12 500

25 000

Engagements de crédit-bail

Redevances restant à payer
Valeur résiduelle

85 748

1 504

87 252

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Engagements de retraite

21 101

21 101

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

120 853

25 000

(1) Dont concernant :

Les dirigeants
Les filiales
Les participations
Les autres entreprises liées

Filiales et participations



30/09/2025	Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés	1. Filiales (Plus de 50 %)				
	2. Participations (10 à 50 %)				
	1. Filiales (Plus de 50 %)				
1. Filiales (Plus de 50 %)	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

AS PATRICK MANUTENTION

Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 120.000 €
Siège social : BOIS-DE-HAYE (54840)
2, rue des Angles

RCS NANCY 451 577 613

**PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 12 MARS 2026**

(Exercice clos le 30 septembre 2025)

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à -89 729,38 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -89 729,38 euros

Au débit du compte « autres réserves », en totalité.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 12 mars 2026.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

