

Audit Conseil Comptabilité

Société à responsabilité limitée
au capital de 300 000,00 Euros

Siège social : 3G Rue Jeanne Barret
Parc Valmy

21000 DIJON

R.C.S : DIJON 415 191 378

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 24/12/2025 **AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/06/2025**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée approuve les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2025 faisant ressortir un bénéfice de 415 905.58 Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat 415 905.58 Euros, de la façon suivante :

- Aux autres réserves pour un montant de 82 195.58 Euros ;
- A titre de distribution de dividendes, éligible à l'abattement de 40%, aux associés pour un montant de 333 710 Euros.

Chaque associé recevra ainsi un dividende unitaire de 16,25 Euros.

La mise en paiement est fixée au 31 mars 2026. Le dividende ainsi distribué fera l'objet de la retenue à la source des prélèvements sociaux et fiscaux obligatoires.

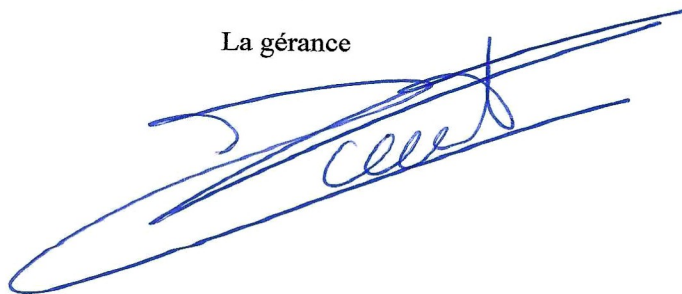
L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes correspondants au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes (art. 243 Bis du code général des impôts) :

- Exercice clos au 30 juin 2024 : 379 916 Euros
- Exercice clos au 30 juin 2023 : 410 720 Euros
- Exercice clos au 30 juin 2022 : 410 720 Euros

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

Pour copie certifiée conforme

La gérance



Etat définitif

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2025 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2024 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	49 514	49 514				
Fonds commercial	315 560		315 560	10,32	306 560	9,58
Constructions	60 133	60 133				
Autres immobilisations corporelles	693 782	536 097	157 686	5,16	223 486	6,98
Autres Participations	806 606		806 606	26,37	806 606	25,19
TOTAL (I)	1 925 596	645 744	1 279 852	41,84	1 336 652	41,75
Actif circulant						
En cours de production de services	162 208		162 208	5,30	137 814	4,30
Clients et comptes rattachés	1 020 528	73 991	946 537	30,95	870 526	27,19
Autres créances						
Fournisseurs débiteurs	3 149		3 149	0,10	4 511	0,14
Organismes sociaux					2 560	0,08
Etat, impôts sur les bénéfices	30 929		30 929	1,01		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 950		7 950	0,26	8 539	0,27
Autres	7 162		7 162	0,23	5 590	0,17
Valeurs mobilières de placement	207 600		207 600	6,79	300 000	9,37
Disponibilités	315 352		315 352	10,31	454 310	14,19
Charges constatées d'avance	97 935		97 935	3,20	81 112	2,53
TOTAL (II)	1 852 812	73 991	1 778 821	58,16	1 864 961	58,25
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 778 408	719 735	3 058 673	100,00	3 201 613	100,00

Certifié conforme par
le gérant
le 24/06/2025
A. D. J. (signature)
(signature)

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Etat définitif

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2025 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2024 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 300 000)	300 000	9,81	300 000	9,37
Réserve légale	60 000	1,96	60 000	1,87
Autres réserves	592 970	19,39	487 629	15,23
Résultat de l'exercice	415 906	13,60	485 257	15,16
TOTAL(I)	1 368 875	44,75	1 332 886	41,63
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
. Emprunts	273 117	8,93	473 573	14,79
. Découverts, concours bancaires	894	0,03	796	0,02
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	177	0,01	325	0,01
. Associés	240 193	7,85	296 253	9,25
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	97 106	3,17	78 923	2,47
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	372 356	12,17	355 578	11,11
. Organismes sociaux	229 092	7,49	217 065	6,78
. Etat, impôts sur les bénéfices			2 033	0,06
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	247 588	8,09	225 668	7,05
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 991	0,20	6 411	0,20
Autres dettes	16 946	0,55	8 748	0,27
Produits constatés d'avance	206 339	6,75	203 354	6,35
TOTAL(IV)	1 689 798	55,25	1 868 727	58,37
TOTAL PASSIF (I à V)	3 058 673	100,00	3 201 613	100,00

ANNEXE

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

Etat définitif

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2025 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/06/2024 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 058 673,18 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 415 905,58 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- En cours de production de services : ils sont valorisés au coût de revient de production.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

ANNEXE

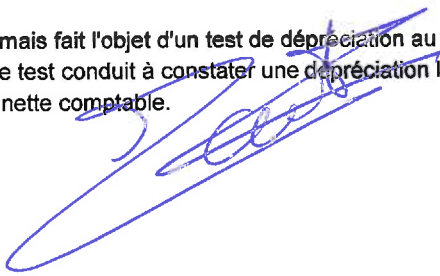
Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

Etat définitif

2.1 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.



ANNEXE

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 315 560 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	315 560		315 560	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	315 560		315 560	

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 1 925 596 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	358 114	9 000	2 040	365 074
Immobilisations corporelles	754 068	14 426	14 579	753 915
Immobilisations financières	806 606			806 606
TOTAL	1 918 788	23 426	16 619	1 925 596

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 645 744 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	51 554		2 040	49 514
Immobilisations corporelles	530 582	80 226	14 579	596 230
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	582 137	80 226	16 619	645 744

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	49 514	49 514	0	de 1 à 8 ans
Fonds commercial	315 560	0	315 560	Non amortiss.
Agencements constructions	60 133	60 133	0	de 6 à 7 ans
Agencements divers	344 775	237 631	107 143	de 4 à 10 ans
Materiel de transport	30 036	24 279	5 757	de 4 à 5 ans
Materiel de bureau et info	309 433	264 648	44 786	de 1 à 8 ans
Mobilier	9 538	9 538	0	de 3 à 5 ans
TOTAL	1 118 990	645 744	473 246	

ANNEXE

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Etat des créances = 1 167 652 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	1 167 652	1 063 941	103 711
TOTAL	1 167 652	1 063 941	103 711

3.4 - Provisions pour dépréciation = 73 991 E

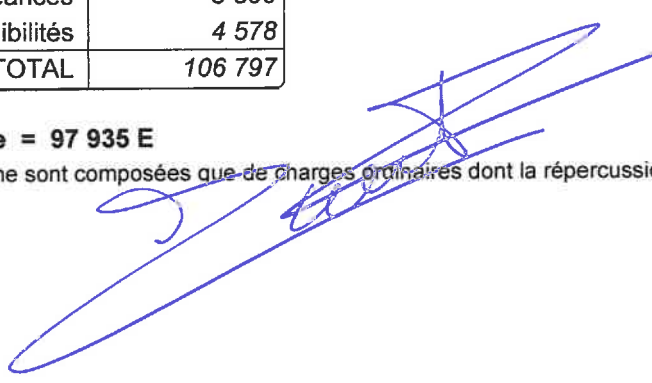
Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	72 112	36 826	8 119		73 991
Comptes financiers					
Total	72 112	36 826	8 119		73 991

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 106 797 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	98 719
Autres créances	3 500
Disponibilités	4 578
TOTAL	106 797

3.6 - Charges constatées d'avance = 97 935 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



ANNEXE

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

- Avec comptes substitués

Etat définitif

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 300 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	20536	14,61	299 990
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	20536	14,61	300 000

4.2 - Etat des dettes = 1 689 798 E

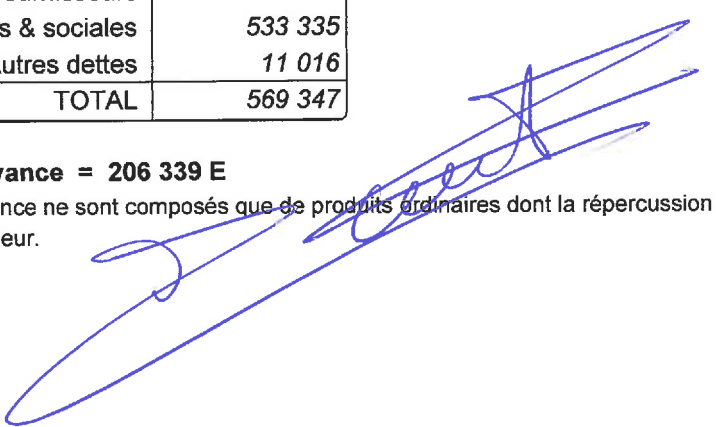
Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	274 011	169 407	104 604	
Dettes financières diverses	240 370	240 370		
Fournisseurs	97 106	97 106		
Dettes fiscales & sociales	855 027	855 027		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	16 946	16 946		
Produits constatés d'avance	206 339	206 339		
TOTAL	1 689 798	1 585 194	104 604	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 569 347 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	894
Emprunts & dettes financières div.	177
Fournisseurs	23 926
Dettes fiscales & sociales	533 335
Autres dettes	11 016
TOTAL	569 347

4.4 - Produits constatés d'avance = 206 339 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



Etat définitif

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	16	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	14	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	10	
TOTAL	40	0

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 106 797 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	98 719
Clients factures a etablr(41810000)	98 719
Autres créances :	3 500
Etat produits a recevoir(44870000)	3 500
Disponibilités :	4 578
Interets bancaires a recevoir(51870000)	4 578
TOTAL	106 797

8.2 - Charges constatées d'avance = 97 935 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000)	97 935
TOTAL	97 935

8.3 - Charges à payer = 569 347 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	894
Banques interets courus(51860000)	894
Emprunts & dettes financières diverses :	177
Interets courus sur emprunts(16888000)	177
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	23 926
Fournisseurs factures a recevoir(40810000)	23 926
Dettes fiscales et sociales :	533 335
Conges a payer(42820000)	170 406
Personnel charges a payer(42860000)	201 950
Org.soc. charges a payer(43860000)	158 028
Etat autres ch. a payer(44860000)	2 950
Autres dettes :	11 016
Clients avoirs a etablr(41980000)	11 016
TOTAL	569 347

8.4 - Produits constatés d'avance = 206 339 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(48700000)	206 339
TOTAL	206 339

Etat définitif

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
BEDERT MOLLIER	150 000	27 474	100					324 705	33 307	35 000
ACC NUITS	30 000	399 955	100					638 211	84 313	90 000
ACC COUNTRY	30 000	318 673	100					602 023	78 976	80 000
TBAC	5 000	12 511	100					15 430	766	12 000
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires