

Bilan Actif

Signé par José MARTINS DA ROCHA
Le 21 mai 2026

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition Euro

ARD

Signed with
Universign doc_OGy8
tx_kZabZDvPDMn8

RUBRIQUES	30/09/2025	30/09/2024	30/09/2023
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concession, brevets et droits similaires			
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriel	34 262	33 864	36 297
Autres immobilisations corporelles	57 092	87 451	106 444
Immobilisations en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	91 354	121 314	142 741
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	571	571	571
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	17 925	17 925	17 925
TOTAL immobilisations financières :	18 496	18 496	18 496
ACTIF IMMOBILISÉ	109 850	139 810	161 237

STOCKS ET EN-COURS			
Matières premières et approvisionnement	39 895	17 450	12 380
Stocks d'en-cours de production de biens	60 000	12 500	22 300
Stocks d'en-cours production de services			
Stocks produits intermédiaires et finis			
Stocks de marchandises			
TOTAL stocks et en-cours :	99 895	29 950	34 680
CRÉANCES			
Avances, acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	945 846	928 260	1 529 423
Autres créances	716 415	476 897	433 336
Capital souscrit et appelé, non versé			
TOTAL créances :	1 662 261	1 405 157	1 962 759
DISPONIBILITÉS ET DIVERS			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	1 603 562	1 478 467	999 299
Charges constatées d'avance	8 892	6 832	4 668
TOTAL disponibilités et divers :	1 612 455	1 485 300	1 003 966
ACTIF CIRCULANT	3 374 610	2 920 407	3 001 406

Frais d'émission d'emprunts à étaler			
Primes remboursement des obligations			
Écarts de conversion actif			

TOTAL GÉNÉRAL	3 484 461	3 060 217	3 162 642
----------------------	------------------	------------------	------------------

Bilan Passif

ARD

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	30/09/2025	30/09/2024	30/09/2023
SITUATION NETTE			
Capital social ou individuel	40 000	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale	4 000	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	1 549 348	1 406 392	1 140 974
Résultat de l'exercice	475 572	942 957	865 418
TOTAL situation nette :	2 068 920	2 393 348	2 050 392
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES			
CAPITAUX PROPRES	2 068 920	2 393 348	2 050 392
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
DETTES FINANCIÈRES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	700 000		300 000
TOTAL dettes financières :	700 000		300 000
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COM. EN COURS			
DETTES DIVERSES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	457 093	426 122	354 737
Dettes fiscales et sociales	169 296	133 469	373 147
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	89 152	107 278	84 366
TOTAL dettes diverses :	715 541	666 869	812 251
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES			
DETTES	1 415 541	666 869	1 112 251
Écarts de conversion passif			
TOTAL GÉNÉRAL	3 484 461	3 060 217	3 162 642

Annexe



Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- Importance relative
- Continuité de l'exploitation
- Permanence des règles et méthodes d'un exercice à l'autre

Les règles issues :

- de la loi du 30/04/1983, du décret du 29/11/1983, des règlements ANC n°2014-03 et n°2016-07,
- du décret 2005-1757 du 30/12/2005, modifiant le décret comptable 1983-1020,
- des règlements CRC 2000-06 et 2003-07 relatifs à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des passifs,
- du règlement CRC 2002-10 sur les amortissements et les dépréciations des actifs,
- du règlement CRC 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs,
- du règlement CRC 2005-09 modifiant les règlements 1999-03 et 2002-10,

ont été mises en application ; le cas échéant, en appliquant les mesures de simplification visant les petites entreprises.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, frais accessoires directement attribuables inclus, après déduction des RRR et escomptes obtenus.

Après examen du fichier des immobilisations, les composants, bien qu'identifiés, n'ont pas une durée d'utilisation sensiblement différente de celle de l'immobilisation principale, ni une valeur significative. De ce fait, ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une décomposition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue, celle-ci étant comparable à la valeur d'usage. En tant que besoin, la valeur résiduelle est déduite de la base amortissable.

- | | | | |
|---------------------------------|------------------|---------------------------|------------------|
| - Agencements et aménagements : | entre 2 et 5 ans | - Matériel de transport : | entre 1 et 5 ans |
| - Matériel de bureau : | entre 2 et 5 ans | - Mobilier : | entre 3 et 5 ans |
| - Matériel et Outillage : | entre 1 et 4 ans | | |

Stocks et travaux en cours :

Le coût d'acquisition des stocks de matières premières est constitué du :

- dernier prix d'achat connu, y compris les droits de douane et autres taxes non récupérables, après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires ;
- ainsi que des frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables à l'acquisition des produits finis, des matières premières et des services. Les coûts administratifs sont exclus du coût de production et d'acquisition à l'exclusion des coûts des structures dédiées. Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Le coût de production des travaux en cours est égal au coût d'acquisition des matières consommées augmenté des autres coûts engagés, au cours des opérations de production, c'est-à-dire des charges directes et indirectes qui peuvent être raisonnablement rattachées à la production du bien ou du service. Les charges directes sont les charges qu'il est possible d'affecter, sans calcul intermédiaire, au coût d'un bien ou d'un service déterminé.

Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Indemnités de fin de carrière :

Compte tenu du caractère non significatif des engagements de retraite à la clôture de l'exercice, aucune provision n'a été enregistrée dans les comptes.

Immobilisations

ARD

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 595		
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 595		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	429 466		14 338
Installations générales, agencements et divers	241 936		
Matériel de transport	429 445		1 500
Matériel de bureau, informatique et mobilier	64 383		8 584
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 165 230		24 422
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	571		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	17 925		
TOTAL immobilisations financières :	18 496		
TOTAL GÉNÉRAL	1 185 321		24 422

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			1 595	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			1 595	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			443 805	
Inst. générales, agencements et divers			241 936	
Matériel de transport			430 945	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		16 855	56 111	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		16 855	1 172 797	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			571	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			17 925	
TOTAL immobilisations financières :			18 496	
TOTAL GÉNÉRAL		16 855	1 192 888	

Amortissements

ARD

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition Euro

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	1 595			1 595
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 595			1 595
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	395 603	13 940		409 543
Inst. générales, agencements et divers	238 848	536		239 384
Matériel de transport	365 750	30 174		395 924
Mat. de bureau, informatique et mobil.	43 716	9 731	16 855	36 592
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 043 916	54 382	16 855	1 081 442
TOTAL GÉNÉRAL	1 045 511	54 382	16 855	1 083 037

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL			
----------------------	--	--	--

Provisions Inscrites au Bilan

ARD

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	39 960		6 667	33 294
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	39 960		6 667	33 294

TOTAL GÉNÉRAL	39 960		6 667	33 294
----------------------	---------------	--	--------------	---------------

État des Échéances des Créances et Dettes

ARD

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition Euro

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	17 925		17 925
TOTAL de l'actif immobilisé :	17 925		17 925
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	39 952		39 952
Autres créances clients	939 187	939 187	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	110	110	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	156 710	156 710	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	79 339	79 339	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	480 256	480 256	
TOTAL de l'actif circulant :	1 695 554	1 655 602	39 952
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	8 892	8 892	

TOTAL GÉNÉRAL	1 722 372	1 664 494	57 877
----------------------	------------------	------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	457 093	457 093		
Personnel et comptes rattachés	13 039	13 039		
Sécurité sociale et autres organismes	18 333	18 333		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	136 111	136 111		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 814	1 814		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	700 000	700 000		
Autres dettes	89 152	89 152		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	1 415 541	1 415 541		
----------------------	------------------	------------------	--	--

Charges à Payer

ARD

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition Euro

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	1 814
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	14 555
TOTAL	16 369

Produits à Recevoir

ARD

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition Euro

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	12 600
TOTAL	12 600

Charges et Produits Constatés d'Avance

ARD

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	8 892	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	8 892	

Composition du Capital Social

ARD

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition Euro

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	4000	10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	4000	10

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				89 520	89 520
Amortissements : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
TOTAL				89 520	89 520

REDEVANCES PAYÉES : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice				18 825 23 802	18 825 23 802
TOTAL				42 627	42 627

REDEV. RESTANT À PAYER : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans				16 822 8 536	16 822 8 536
TOTAL				25 358	25 358

VALEUR RÉSIDUELLE - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans				31 466	31 466
TOTAL				31 466	31 466

Mont. pris en charge dans l'exercice					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

Rappel : Redevance de crédit bail					23 802
-----------------------------------	--	--	--	--	--------

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

ARD

Période du 01/10/24 au 30/09/25
Edition du 14/01/26
Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises Stocks revendus en l'état Marchandises				
Approvisionnement Stocks approvisionnement Matières premières Autres approvisionnements	39 895	17 450	22 445	
TOTAL I	39 895	17 450	22 445	
Production Produits intermédiaires Produits finis Produits résiduels				
TOTAL II				
Production en cours Produits Travaux Études Prestations de services	60 000	12 500	47 500	
TOTAL III	60 000	12 500	47 500	
PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production)		II + III	47 500	

A.R.D.
Société par actions simplifiée à associé unique
au capital de 40 000 euros
Siège social : 45 rue Ampère
77400 LAGNY SUR MARNE
421 642 083 RCS MEAUX

EXTRAIT DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 31 MARS 2026

- Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2025 -

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à la somme de 475 571,53 euros de la manière suivante :

ORIGINE

- Report à nouveau antérieur..... 1 549 348,48 euros
- Résultat bénéficiaire de l'exercice..... 475 571,53 euros

AFFECTATION

- A titre de dividendes..... 200 000,00 euros
- Au report à nouveau..... 275 571,53 euros

Montant - Mise en paiement

Le dividende unitaire est donc de 50 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social au plus tard le 30 juin 2026.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes au cours des trois précédents exercices ont été les suivantes :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividende unitaire	Autres revenus	
30/09/2024	néant	néant	200 euros
30/09/2023	néant	néant	150 euros
30/09/2022	néant	néant	75 euros

Société C R B,
Associée unique
Représentée par M. José MARTINS DA ROCHA

Signé par José MARTINS DA ROCHA
Le 21 mai 2026

Signed with
Universign doc_ZLOV
tx_kZabZDvPDMn8