

AUREO

*56 AVENUE MARCEL DASSAULT
QUARTIER DES 2 LIONS
37200 - TOURS*

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025

Désignation de l'entreprise : AUREO			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 56 AVENUE MARCEL DASSAULT 37200 TOURS			Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 4 1 0 4 7 3 1 7 7 0 0 0 5 4			Néant ☐ *					
			Exercice N, clos le, 31082025					
			N-1 31082024					
			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	AG	15 553	13 073	2 480	7 661
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	104 419	69 776	34 643	51 113
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	5 000		5 000	5 000
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	11 451		11 451	11 451
TO TAL (II)		BJ		BK	136 423	82 849	53 574	75 225
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	252		252	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	433 873	11 068	422 804	397 248
		Autres créances (3)	BZ	CA	103 119		103 119	31 457
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG	256 703		256 703	462 929	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	18 422		18 422	10 856	
	TO TAL (III)	CJ	CK	812 369	11 068	801 300	902 489	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
	TO TAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	948 792	93 917	854 875	977 714	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise AUREO			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :48 825.....)	DA	48 825	48 825
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	107 620	107 620
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 883	4 883
	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	38 438	38 438
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	174 237	224 018
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TO TAL (I)	DL	374 003
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TO TAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (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		247
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	130 127	189 096
	Dettes fiscales et sociales	DY	260 945	271 227
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	1 200	300
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	88 600	93 060
	TO TAL (IV)	EC	480 872	553 930
	Ecart de conversion passif *	ED		
	TO TAL GENERAL (I à V)	EE	854 875	977 714
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	480 872	553 930
(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.

ANNEXES

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 **854 875** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 741 931** euros et un total **charges de 1 567 693** euros, dégageant ainsi un **résultat de 174 237** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2024** et finit le **31/08/2025**.
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.

Faits caractéristiques de l'exercice

Néant.

Événements significatifs postérieurs à la clôture

Néant.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	19 303				3 750	15 553
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 303				3 750	15 553
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	40 613					40 613
	Matériel de bureau, mobilier	62 907		900			63 807
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	103 519		900			104 419	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	5 000					5 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	11 451					11 451
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	16 451					16 451
TOTAL		139 273		900		3 750	136 423

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2025
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	11 642	5 181	3 750	13 073
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11 642	5 181	3 750	13 073
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	9 423	10 146		19 570
Matériel de bureau, mobilier	42 983	7 224		50 207
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	52 407	17 370		69 776
TOTAL	64 048	22 551	3 750	82 849

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

Frais d'établissement

	31/08/2025	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution			
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

--

Fonds Commercial

31/08/2025	Observations
------------	--------------

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

Stocks et En-cours

	31/08/2025	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I				
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Créances et Dettes

		31/08/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	11 451		11 451
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	433 873	433 873	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 276	1 276	
	Taxes sur la valeur ajoutée	20 583	20 583	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	80 003	80 003	
	Débiteurs divers	1 258	1 258	
	Charges constatées d'avances	18 422	18 422	
TOTAL DES CREANCES		566 865	555 414	11 451
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2025	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	130 127	130 127		
	Personnel et comptes rattachés	111 402	111 402		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 788	63 788		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	82 781	82 781		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 974	2 974		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	1 200	1 200		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	88 600	88 600		
TOTAL DES DETTES		480 872	480 872		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

		31/08/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 953,00	25,0000	48 825,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 953,00	25,0000	48 825,00

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2025
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				
	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				
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	13 000	11 068	13 000	11 068
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	13 000	11 068	13 000	11 068
TOTAL GENERAL		13 000	11 068	13 000	11 068
Dont dotations et reprises  - d'exploitation - financières - exceptionnelles			11 068	13 000	
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.					

Produits à recevoir

31/08/2025		
Total des Produits à recevoir		108 648
Autres créances clients		108 648
Factures à établir	108 648	

Charges à payer

31/08/2025

Total des Charges à payer		278 220
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		122 296
Frs fact.non parvenues	122 296	
Dettes fiscales et sociales		155 625
CONGES A PAYER	51 896	
Prov. primes à payer	59 500	
TAXE APPRENTISSAGE LIBERATOIRE	299	
ORG.SOC. CH/CONGES A	19 721	
Charges sociales sur primes	22 610	
Charges fiscales à payer	1 599	
Autres dettes		300
AVOIR A ETABLIR	300	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/08/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		18 422	18 422
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			18 422

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/08/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		88 600	88 600
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			88 600

Produits et Charges exceptionnels

31/08/2025	
Total des produits exceptionnels	
Total des charges exceptionnelles	
Résultat exceptionnel	

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/08/2025
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Engagements financiers

31/08/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/08/2025
Emprunts				
		TOTAL		

Filiales et participations

	31/08/2025	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
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				

AUREO

Société par Actions Simplifiée au capital de 48.825 Euros

Siège social : 2 Cours du 56 Avenue Marcel Dassault 37200 TOURS

R.C.S. TOURS 410 473 177

**PROPOSITION DE RESOLUTION PORTANT SUR L'AFFECTATION DU
RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2025**

L'Assemblée Générale,

Approuve la proposition de la Présidente et décide
d'affecter le bénéfice du dernier exercice dont elle

constate l'existence et s'élevant à : 174.237 € :
: ===== :

Aux Associés, à titre de dividende, en totalité, étant observé que la réserve légale
est intégralement dotée.

**ADOPTION DE LA RESOLUTION PAR L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE DU 20 JANVIER 2026**

---oOo---

Certifiée exacte par la Présidente
La Société AUREO PAYS DE LA LOIRE
Monsieur Damien TESTE

