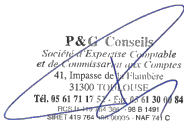


Bilan actif



Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 30/09/2025	Net 30/09/2024
Capital souscrit non appelé (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	42 290	41 962	327	2 533
Fonds commercial	161 614		161 614	161 614
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	659 143	575 571	83 572	142 753
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	3 950		3 950	3 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 920		8 920	17 725
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	875 917	617 533	258 383	327 625
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	5 016		5 016	3 516
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés	708 116	21 758	686 358	968 352
Autres créances	93 451		93 451	63 427
Capital souscrit - appelé, non versé				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres et instruments de trésorerie	316 117		316 117	307 288
DISPONIBILITÉS ET CHARGES				
Disponibilités	1 110 197		1 110 197	765 924
Charges constatées d'avance	119 257		119 257	119 976
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	2 352 153	21 758	2 330 395	2 228 482
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion - Actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	3 228 070	639 292	2 588 778	2 556 107

Bilan passif

Postes	30/09/2025	30/09/2024
Capital	120 000	120 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écarts d'équivalence		
RÉSERVES		
Réserve légale	12 000	12 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Réserves indisponibles		
Autres réserves	519 501	615 382
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	317 609	254 120
Subventions d'investissement	527	911
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	969 637	1 002 412
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
Provisions pour risques	15 000	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)	15 000	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	13 138	39 321
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 697	62 746
Dettes fiscales et sociales	887 066	851 382
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 017	11 938
Produits constatés d'avance	621 224	588 308
TOTAL DETTES (III)	1 604 141	1 553 694
Écarts de conversion - Passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	2 588 778	2 556 107

Préambule

Introduction

Introduction à l'annexe

L'exercice comptable clos le **30/09/2025** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/10/2023** à **30/09/2024**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **2 588 778,35 €**.

Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **317 608,79 €**.

Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07,
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles 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 règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	1 à 15 ans 3 à 10 ans
Bureaux	
Agencements	
Mobilier	
Travaux	
Matériel et outillage	
Matériel	
Outillage	
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	1 à 3 ans
Matériel informatique	
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	
Autres	

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

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est 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.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	205 160		1 256	203 904
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla...				
Autres immobilisations corporelles	667 747	11 531	20 135	659 143
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	3 000	950		3 950
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	21 325		12 405	8 920

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Amortissements et dépréciations

Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres	41 013	2 205	1 256	41 962
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla...				
Autres	524 994	70 473	19 897	575 571
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts				
Autres	3 600		3 600	

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Dépréciations de l'actif circulant

Les provisions pour dépréciation de l'actif circulant concernent les créances douteuses.

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immo. financières	8 920	8 920		
Clients douteux	48 398	48 398		
Autres créances clients	659 717	659 717		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	11 939	11 939		
Autres impôts	639	639		
Divers				
Groupes et associés	52 625	52 625		
Débiteurs divers	28 247	28 247		
Charges constatées d'avance	119 257	119 257		
TOTAL	929 744	929 744		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	119 257	
TOTAL	119 257	

Informations relatives au passif

Variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	3 000	40,00
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	3 000	40,00

Capitaux propres

Rubriques	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentation	Réduction	Affectation du résultat	Montant à la clôture de l'exercice
Capital	120 000				120 000
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	12 000				12 000
Autres réserves	615 382			-95 880	519 501
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice	254 120	317 609		-254 120	317 609
TOTAL	1 001 501	317 609		-350 000	969 110

Provisions

Nature de la provision	À l'ouverture de l'exercice	Dotations	Reprises utilisées	À la clôture de l'exercice
Provision pour litiges		15 000		15 000

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux étab. de crédit	13 138	13 138		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	67 697	67 697		
Personnel et comptes rattachés	321 872	321 872		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	291 602	291 602		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	17 111	17 111		
TVA	244 372	244 372		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	12 109	12 109		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	15 017	15 017		
Produits constatés d'avance	621 224	621 224		
TOTAL	1 604 141	1 604 141		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 183			
Emprunts et dettes contractés auprès des ...				

Précisions sur certains postes de passif

Produits constatés d'avance	Montant	Commentaire
Produits constatés d'avance	621 224	
TOTAL	621 224	

Informations relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	France	Étranger	Total
Chiffre d'affaires	4 502 343		4 502 343
TOTAL	4 502 343		4 502 343

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Fournisseurs - Factures non parvenues	24 757	
Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer	113 872	
Personnel - Autres charges à payer	208 000	
Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés	47 582	
Organismes sociaux - Autres charges à payer	120 813	
État - Charges à payer	5 349	
TOTAL	520 373	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
Clients - Factures à établir	216 036	
Etat - Produits à recevoir	639	
TOTAL	216 675	

Informations relatives à l'effectif

Effectif employé pendant l'exercice

Catégorie	Hommes	Femmes	Total
Cadres	8	9	17
Non-cadres	10	14	24
Employés			

P&G CONSEILS

Société à responsabilité limitée au capital de 120 000 Euros

**Siège social : 41 Impasse de la Flambère
31300 TOULOUSE**

R.C.S. TOULOUSE B 419 764 386 (1998 B 1491)

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 06 janvier 2026

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

PROPOSITION d'AFFECTATION :

L'Assemblée Générale constate que l'exercice clos le 30 septembre 2025 se traduit par un bénéfice net comptable de 317 609 Euros et décide de l'affecter de la façon suivante :

- Au poste « Autres réserves » 317 609 €

RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE :

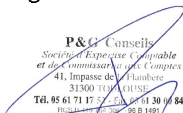
Troisième résolution : Affectation des résultats

L'Assemblée Générale constate que l'exercice clos le 30 septembre 2025 se traduit par un bénéfice net comptable de 317 609 Euros et décide de l'affecter de la façon suivante :

- Au poste « Autres réserves » 317 609 €
- ☒ Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

La gérance


Gerard Gratiot (Jan 28, 2026 15:13:02 GMT+1)


P&G Conseils
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
41, Impasse de la Flambère
31300 TOULOUSE
Tél. 05 61 71 17 52 - Fax 05 61 30 00 84
Dossier : 1998 B 1491 /
SIRET 419 764 3860005 - NAF 741 C

