

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST BRIEUC - 2202 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 15/06/2026 - 5282 - 2005 B 00195 - 481 804 664 - A.3.D

A.3.D.

Société à responsabilité limitée
au capital de 50 000 euros
Siège social : 11 rue Rabelais
22000 SAINT BRIEUC

481 804 664 R.C.S. SAINT BRIEUC

DECISIONS ORDINAIRES ANNUELLES DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 27 FEVRIER 2026

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 AOÛT 2025

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Il est proposé d'affecter le résultat de ce dernier exercice social clos le 31 août 2025, faisant ressortir un bénéfice de 109 754 euros de la manière suivante :

- Distribution du bénéfice à titre de dividendes à l'associé unique : 100 000 euros
- Affectation du solde du bénéfice au compte « autres réserves » : 9 574 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de notre société s'élèveront à la somme de 2 058 793 euros, et le compte « autres réserves » sera porté à la somme de 1 957 746 euros.

-

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

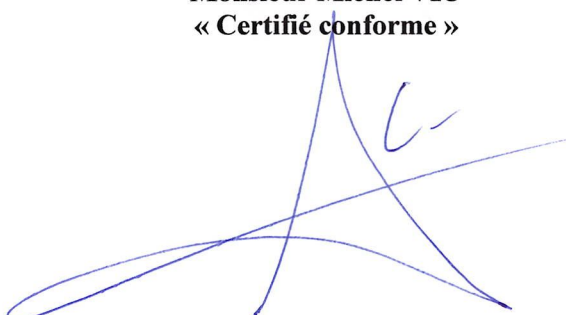
L'associé unique décide d'affecter le résultat de ce dernier exercice social clos le 31 août 2025, faisant ressortir un bénéfice de 109 754 de la manière suivante :

- Distribution du bénéfice à titre de dividendes à l'associé unique : 100 000 euros
- Affectation du solde du bénéfice au compte « autres réserves » : 9 754 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de notre société s'élèvent à la somme de 2 058 793 euros, et le compte « autres réserves » est porté à la somme de 1 957 746 euros.

L'associé unique et gérant,
Monsieur Michel VIU
« Certifié conforme »

Certifié
Conforme



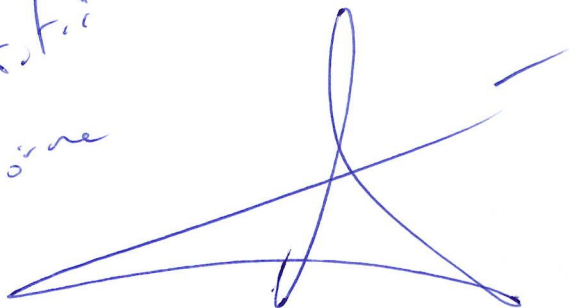
Société A.3.D

11 Rue Rabelais

22000 ST BRIEUC

COMPTES ANNUELS

Certifié
Conforme



Cabinet ROUZES Valérie

46 Rue Marc Seguin

22950 TREGUEUX

02 96 76 51 58

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Société A.3.D
11 Rue Rabelais
22000 ST BRIEUC

relatifs à l'exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025.

Conformément à notre lettre de mission en date du 12/10/2015, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	3 266 337 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	3 925 985 Euros
- Résultat net comptable,	109 754 Euros

Fait à TREGUEUX
Le 04/12/2025

Valerie ROUZES
Expert-comptable

Signé par Valerie Rouzes
Le 15 déc. 2025



doc_xqPd
tv_x8kPgAJG63K8

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2025 12			Exercice N-1 31/08/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	68 730	47 768	20 962	22 246	1 285	5.77
	Fonds commercial (1)	276 673		276 673	276 673		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	485 721	269 378	216 343	158 981	57 363	36.08
	Autres immobilisations corporelles	471 461	75 367	396 094	136 540	259 554	190.09
	Immobilisations en cours	8 109		8 109		8 109	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	17 500		17 500	17 500		
	Créances rattachées à des participations	499 800		499 800	549 800	50 000	9.09
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	71 937		71 937	36 937	35 000	94.76
Total II		1 899 930	392 513	1 507 417	1 198 677	308 740	25.76
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 296 197		1 296 197	1 083 925	212 273	19.58
	Autres créances	307 951		307 951	276 651	31 300	11.31
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	827		827	349 863	349 036	99.76
	Charges constatées d'avance (3)	153 944		153 944	130 613	23 332	17.86
	Total III	1 758 920		1 758 920	1 841 051	82 131	4.46
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		3 658 850	392 513	3 266 337	3 039 728	226 609	7.45

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

571 737

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2025 12	Exercice N-1 31/08/2024 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 50 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	50 000	50 000		
	Réserves				
	Réserve légale	5 000	5 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 947 992	1 480 338	467 654	31.59
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	109 754	687 654	577 900	84.04
	Subventions d'investissement	46 048	40 772	5 276	12.94
	Provisions réglementées				
	Total I	2 158 793	2 263 763	104 970	4.64
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	167 454	49 338	118 116	239.40
	Concours bancaires courants	150 719		150 719	
	Emprunts et dettes financières diverses	166 028	254 535	88 507	34.77
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	351 318	176 812	174 506	98.70
	Dettes fiscales et sociales	90 757	79 446	11 311	14.24
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	132 848	215 834	82 986	38.45
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	48 420		48 420	
	Total IV	1 107 543	775 964	331 579	42.73
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 266 337	3 039 728	226 609	7.45

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

989 255

746 810

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	339 121		11 443
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	354 203		137 782
Installations générales agencements aménagements divers	116 164		287 043
Matériel de transport	64 565		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 425		9 472
Immobilisations corporelles en cours			8 109
TOTAL	540 357		442 406
Autres participations	567 300		170 000
Prêts, autres immobilisations financières	36 937		35 000
TOTAL	604 237		205 000
TOTAL GENERAL	1 483 716		658 849

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		5 162	345 403	345 403
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		6 263	485 721	485 721
Installations générales agencements aménagements divers		11 210	391 997	391 997
Matériel de transport			64 565	64 565
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			14 898	14 898
Immobilisations corporelles en cours			8 109	8 109
TOTAL		17 473	965 290	965 290
Autres participations		220 000	517 300	517 300
Prêts, autres immobilisations financières			71 937	71 937
TOTAL		220 000	589 237	589 237
TOTAL GENERAL		242 635	1 899 930	1 899 930

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	40 202	11 782	4 216	47 768
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	195 222	80 419	6 263	269 378
Installations générales agencements aménagements divers	31 757	23 775	11 210	44 322
Matériel de transport	17 858	12 154		30 012
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 033		1 033
TOTAL	244 837	117 381	17 473	344 745
TOTAL GENERAL	285 039	129 163	21 689	392 513

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	11 782				
Instal.techniques matériel outillage indus.	80 419				
Instal.générales agenc.aménag.divers	23 775				
Matériel de transport	12 154				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 033				
TOTAL	117 381				
TOTAL GENERAL	129 163				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	499 800	499 800	
Autres immobilisations financières	71 937	71 937	
Autres créances clients	1 296 197	1 296 197	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 500	2 500	
Impôts sur les bénéfices	149 628	149 628	
Taxe sur la valeur ajoutée	26 639	26 639	
Débiteurs divers	129 184	129 184	
Charges constatées d'avance	153 944	153 944	
TOTAL	2 329 829	2 329 829	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	150 719	150 719		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	167 454	49 166	118 288	
Fournisseurs et comptes rattachés	351 318	351 318		
Personnel et comptes rattachés	18 962	18 962		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 631	33 631		
Taxe sur la valeur ajoutée	30 943	30 943		
Autres impôts taxes et assimilés	7 221	7 221		
Groupe et associés	166 028	166 028		
Autres dettes	132 848	132 848		
Produits constatés d'avance	48 420	48 420		
TOTAL	1 107 543	989 255	118 288	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	150 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	31 884			

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	703 701
Autres créances	2 500
Total	706 201

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 332
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 371
Dettes fiscales et sociales	29 837
Autres dettes	80 635
Total	143 175

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	153 944
Total	153 944
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	48 420
Total	48 420

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-I3)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière est évalué au 31/08/2025 à 24.453 Euros.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société A.3.D
22000 ST BRIEUC

Page : 18

Société A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - Participations détenues entre 10 et 50 % - SAS E2SM - SCI CTI B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
	1 000		10.00	1 000		320 000		758 728	182 723		Ex 31/08/25
	1 000		10.00	16 500		179 800			94 852		Ex 31/12/24

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Régul coefficient Tva deduct s/abs	9 808	7 780 000
Total	9 808	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités	922	6 712 000
Total	922	

Société A.3.D

11 Rue Rabelais

22000 ST BRIEUC

DOSSIER FISCAL

Cabinet ROUZES Valérie

46 Rue Marc Seguin

22950 TREGUEUX

02 96 76 51 58

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/08/2025 12	% CA	Exercice N-1 31/08/2024 12	% CA	Exercice N-2 31/08/2023 12	% CA
Ventes marchandises + Production	3 925 985	100.00	4 219 389	100.00	4 227 303	100.00
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	3 925 985	100.00	4 219 389	100.00	4 227 303	100.00
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	3 925 985	100.00	4 219 389	100.00	4 227 303	100.00
- Matières premières, approvisionnements consommés	3 697	0.09	3 295	0.08	4 562	0.11
- Sous traitance directe	367 493	9.36	234 951	5.57	178 171	4.21
Marge brute de production	3 554 796	90.55	3 981 143	94.35	4 044 571	95.68
Marge brute globale	3 554 796	90.55	3 981 143	94.35	4 044 571	95.68
- Autres achats + charges externes	1 847 717	47.06	1 594 264	37.78	1 260 365	29.81
Valeur ajoutée	1 707 079	43.48	2 386 878	56.57	2 784 206	65.86
+ Subventions d'exploitation	51 589	1.31	47 978	1.14	52 335	1.24
- Impôts, taxes et versements assimilés	33 902	0.86	31 130	0.74	28 293	0.67
- Salaires personnel	940 244	23.95	838 297	19.87	651 053	15.40
- Charges sociales personnel	324 641	8.27	278 038	6.59	206 736	4.89
- Charges de l'exploitant	214 117	5.45	248 047	5.88	232 102	5.49
Excédent brut d'exploitation	245 763	6.26	1 039 344	24.63	1 718 357	40.65
+ Autres produits de gestion courante	17 854	0.45	691	0.02	1 201	0.03
- Autres charges de gestion courante	6 190	0.16	22 854	0.54	2 506	0.06
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements	129 163	3.29	105 426	2.50	89 433	2.12
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	128 265	3.27	911 754	21.61	1 627 619	38.50
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	220 000	5.60	15			
- Charges financières	222 213	5.66	983	0.02	1 285	0.03
Résultat courant	126 052	3.21	910 786	21.59	1 626 334	38.47
+ Produits exceptionnels	9 808	0.25			10 784	0.26
- Charges exceptionnelles	922	0.02	2 746	0.07	4 622	0.11
Résultat exceptionnel	8 886	0.23	2 746	0.07	6 162	0.15
- Impôt sur les bénéfices	25 185	0.64	220 386	5.22	400 482	9.47
- Participation des salariés						
Résultat NET	109 754	2.80	687 654	16.30	1 232 014	29.14

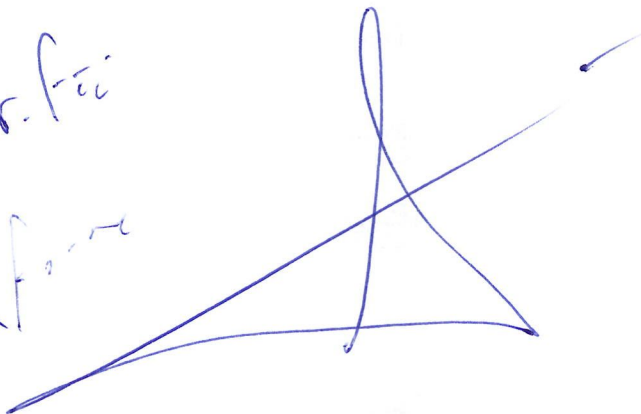
Société A.3.D

11 Rue Rabelais

22000 ST BRIEUC

DOSSIER DE GESTION

Cart. Fin
Conforme



Cabinet ROUZES Valérie

46 Rue Marc Seguin

22950 TREGUEUX

02 96 76 51 58