

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BEAUVAIS - 6001 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 06/07/2026 - 2870 - 2010 B 00687 - 529 139 552 - A.M.O.P.C.

BILAN ACTIF

COPIE CERTIFIEE
CONFORME

	Valeur au 31/12/2025			% de l'actif	Valeur au 31/12/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Capital souscrit non appelé (I)						
Frais d'établissement						
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Concessions, brevets, licences,						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles				4,41		5,08
Terrains						
Constructions						
Inst. techniques, matériel et outillages ...	1 021,20	748,88	272,32		527,62	
Autres immobilisations corporelles	67 286,81	45 748,32	21 538,49		19 710,21	
Immob. corp. en cours, av. acptes						
Immobilisations financières				0,23		0,29
Participations						
Créances rattachées à des particip.						
Titres immobilisés de l'act. de portef.						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 150,00		1 150,00		1 150,00	
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (II)	69 458,01	46 497,20	22 960,81	4,64	21 387,83	5,37
Stocks et en-cours						
Mat. premières, autres approv.						
En-cours de production						
Produits finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés /cdes	375,65		375,65	0,08		
Créances (2)				30,33		36,29
Clients	142 911,40		142 911,40		148 955,29	
Clients douteux, litigieux					-5 175,00	
Clients Factures à établir	3 982,68		3 982,68			
Créances fiscales et sociales	3 203,61		3 203,61		794,55	
Autres créances						
Charges constatées d'avance	1 547,50		1 547,50		2 169,15	
Capital souscrit appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement				1,23		1,48
Actions propres						
Autres titres	6 095,00		6 095,00		5 912,00	
Instr. financiers à terme, jetons dét.						
Disponibilités	313 803,25		313 803,25	63,41	224 360,86	56,31
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (III)	471 919,09		471 919,09	95,36	377 016,85	94,63
(IV)						

BILAN ACTIF

	Valeur au 31/12/2025			% de l'actif	Valeur au 31/12/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Frais d'émission des emprunts						
Primes de remboursement emprunts (V)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	541 377,10	46 497,20	494 879,90	100	398 404,68	100
(2) Dont à moins d'un an	151 645,19					



BILAN PASSIF

	Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 31/12/2024	% du passif
Capital (dont versé : 5 000,00)	5 000,00	1,01	5 000,00	1,26
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		44,58		37,89
Réserve légale	500,00		500,00	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	220 118,22		150 464,26	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	120 513,63	24,35	115 153,96	28,90
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	346 131,85	69,94	271 118,22	68,05
Provisions pour risques	2 000,00	0,40		
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS (II)	2 000,00	0,40		
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			14 266,96	3,58
Emprunts et dettes financières diverses			5,83	
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	20 458,24	4,13	6 329,58	1,59
Fournisseurs, factures non parvenues	4 747,46	0,96	7 046,27	1,77
Dettes fiscales et sociales	117 559,67	23,76	97 927,83	24,58
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 982,68	0,80	1 709,99	0,43
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES (1) (III)	146 748,05	29,65	127 286,46	31,95
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV)	494 879,90	100	398 404,68	100

(1) Dont à moins d'un an

146 748,05

ANNEXE COMPTABLE



PLC Conseil
ce qui compte, c'est vous



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat clos le 31/12/2025 est de 494 879,90 Euros. Le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 120 513,63 Euros.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : comparabilité et continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

INTRODUCTION

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Évaluation des immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles 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) et des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Traitement des charges financières

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Traitement de certains frais accessoires

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Traitement comptable des coûts de développement

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement des frais externes afférents aux formations

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement des frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement de la durée d'utilisation des fonds de commerce

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Évaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées.

Traitement des charges financières

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Traitement de certains frais accessoires

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Traitement comptable des coûts de développement

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement des frais externes afférents aux formations

L'entité n'est pas concernée (option non prise).



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Traitement des amortissements des biens non décomposables

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Traitement des amortissements des biens décomposables

L'entité n'est pas concernée aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée.

Traitement des composants de 2nd catégorie, dépenses pluri-annuelles de gros entretien ou grande révision

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement des amortissements pour dépréciation

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire et dégressif.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Traitement de certains frais accessoires

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

Évaluation des titres des sociétés

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement des participations et autres titres

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.

STOCKS

Détermination des stocks

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Évaluation des stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Traitement de l'exclusion du coût de la sous-activité et des intérêts dans la valorisation des stocks

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Traitement des charges financières

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition des stocks ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des stocks, et sont comptabilisés en charges.

CRÉANCES - DETTES

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

PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS

Traitement des amortissements

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

SUBVENTIONS

Traitement des subventions

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Traitement des amortissements

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.



ETAT DES IMMOBILISATIONS

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS				
	V. brute des immobs début d' exercice	Augmentation		
		suite à rééval.	acquisition	
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 021,20			
Installations générales, agencements et aménagements divers	17 342,75		5 080,02	
Matériel de transport	14 284,71			
Matériel de bureau, informatique & mobilier	27 650,14		5 933,87	
TOTAL	60 298,80		11 013,89	
Immobilisations financières				
Prêts et autres immobilisations financières	1 150,00			
TOTAL	1 150,00			
TOTAL GENERAL	61 448,80		11 013,89	

	Diminution		Valeur brute des immobs fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
	par virt poste	par cession		
Immobilisations corporelles				
Inst. techniques, matériel et outillages indust.			1 021,20	
Inst. générales, agencements et aménag. divers			22 422,77	
Matériel de transport			14 284,71	
Matériel de bureau, informatique & mobilier		3 004,68	30 579,33	
TOTAL		3 004,68	68 308,01	
Immobilisations financières				
Prêts et autres immobilisations financières			1 150,00	
TOTAL			1 150,00	
TOTAL GENERAL		3 004,68	69 458,01	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS						
	Durée util., taux d'amort., fourchette	Mode d'amort.	Amort. cumulés début exercice	Dotation de l'exercice	Diminution de l'exercice	Amort. cumulés fin exercice
Immobilisations corporelles						
Inst. tech., mat. et out. industriels			493,58	255,30		748,88
Inst. générales, agencts divers			8 678,89	2 679,75		11 358,64
Matériel de transport			12 558,65	1 726,06		14 284,71
Matériel de bureau, informatique			18 329,85	4 779,80	3 004,68	20 104,97
TOTAL			40 060,97	9 440,91	3 004,68	46 497,20
TOTAL GENERAL			40 060,97	9 440,91	3 004,68	46 497,20



CRÉDITS-BAIL

	Valeur à la signature du contrat	Coût d'entrée de l'actif	Dotation aux amort. théorique		Valeur nette
			de l'exercice	cumul exerc. ant.	
Autres immobs corporelles		226 535,76	55 434,27	43 665,38	127 436,11
TOTAL		226 535,76	55 434,27	43 665,38	127 436,11

	Redevance payée		Redevance restant à payer			Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumul exerc. antérieurs	à moins d'1 an	de 1 à 5 ans	à plus de 5 ans	
Autres immobs corporelles	32 488,88	34 558,92	30 891,12	28 237,22		
TOTAL	32 488,88	34 558,92	30 891,12	28 237,22		



ETAT DES CRÉANCES

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE			
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Autres immobilisations financières	1 150,00		1 150,00
Actif circulant			
Autres créances clients	146 894,08	146 894,08	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 203,61	3 203,61	
Charges constatées d'avance	1 547,50	1 547,50	
TOTAL	152 795,19	151 645,19	1 150,00

ETAT DES PROVISIONS

	Montant au début de l'exercice	Augmentation dotation de l'exercice	Diminution reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges		2 000,00		2 000,00
TOTAL		2 000,00		2 000,00
Provisions pour dépréciations				
Sur comptes clients	5 175,00		5 175,00	
TOTAL	5 175,00		5 175,00	
TOTAL GÉNÉRAL	5 175,00	2 000,00	5 175,00	2 000,00
Dont dotations & reprises d'exploitation			5 175,00	
Dont dotations & reprises exceptionnelles		2 000,00		



ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	25 205,70	25 205,70		
Personnel et comptes rattachés	12 083,18	12 083,18		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 561,92	45 561,92		
Impôts sur les bénéfices	6 571,00	6 571,00		
Taxe sur la valeur ajoutée	43 258,57	43 258,57		
Autres impôts et taxes assimilées	10 085,00	10 085,00		
Autres dettes	3 982,68	3 982,68		
TOTAL	146 748,05	146 748,05		



ENGAGEMENTS

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autre	Dirigeant	Filiale	Participation	Autre entreprise liée	Montant

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autre	Dirigeant	Filiale	Participation	Autre entreprise liée	Montant

A.M.O.P.C.
Société par actions simplifiée
au capital de 5 000 euros
Siège social : 10 RUE JEAN BAPTISTE GODIN
60000 BEAUVAIS

529139552 RCS BEAUVAIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 26 MAI 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 décembre 2025

TROISIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 120 513,63 euros en totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 340 631,85 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividendes distribués	Revenus éligibles à l'abattement de 40% (CGI, art. 158) (€)	Revenus non éligibles à l'abattement de 40% (CGI, art. 158) (€)
N-1	45 500,00	45 500,00	0,00
N-2	75 000,00	75 000,00	0,00
N-3	40 000,00	40 000,00	0,00

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 mai 2026

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Sébastien HERICHARD

