

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ANGERS - 4901 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 06/07/2026 - 12055 - 2004 B 00605 - 477 556 104 - A.D.F.M.

SARL ADFM
SARL unipersonnelle
Société au capital de 7500.00 €
Siège Social : 3 SQUARE D'ITALIE 49230 SEVREMOINE
RCS ANGERS 477556104

ARRIVÉ AU GREFFE DE
LE 6 JUL 2026

**EXTRAIT DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 17/02/2026
AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31/12/2025**

**Deuxième décision
AFFECTATION DE RESULTAT**

L'associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de 74417.92 € ainsi qu'il suit :

RAPPEL

Le solde du report à nouveau débiteur s'élève, avant affectation de résultat à 0.00 €.
Le solde du report à nouveau créditeur s'élève, avant affectation de résultat à 0.00 €.
Le solde des « autres réserves » s'élève, avant affectation de résultat à 54 016.66 €.

- à titre de dividendes bruts revenant aux associés 40 000.00 €
- en autres réserves 34 417.92 €

Les dividendes sont mis en paiement par voie d'inscription le 23/02/2026 au crédit du compte courant ouvert à son nom dans les livres de la société

Le dirigeant est soumis au principe selon lequel toute société doit être gérée dans son intérêt propre, en prenant en considération les enjeux sociaux de son activité (C. civ., art. 1833, al. 2 ; C. com., art. L. 225-35, al. 1 et L. 225-64, al. 1). En conséquence, même si le résultat de l'exercice clos a été bon et a permis de dégager des sommes distribuables, l'obligation de gérer la société en prenant en compte les enjeux sociaux de son activité oblige à faire en sorte qu'une éventuelle décision de distribution ne compromette pas la continuité de son activité et n'obère pas ses capacités de développement.

La gérance a tenu compte de ces contraintes pour vous proposer la présente distribution de dividendes.

Pour les dividendes affectés à des personnes physiques, la société acquittera, au titre de la présente distribution au plus tard le 15 du mois qui suit la date de mise en paiement des dividendes :

- les prélèvements sociaux,
- le prélèvement obligatoire, sauf pour les associés ayant formulé une demande de dispense avant le 30 novembre N-1.

L'associé unique constate qu'au titre des trois derniers exercices il a été distribué les dividendes suivants :

<i>Exercices</i>	<i>Dividendes</i>
31.12.2024	35 000 €
31.12.2023	35 000 €
31.12.2022	60 000 €

Pour copie certifiée conforme,

SIMONIN CEDRIC
Gérant.



CS

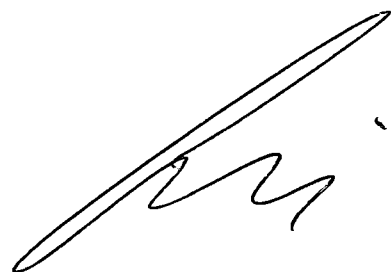
SARL ADFM
SARL unipersonnelle
Société au capital de 7500.00 €
Siège Social : 3 SQUARE D ITALIE
49230 SEVREMOINE
RCS ANGERS 477556104

COMPTES ANNUELS

Comptes certifiés conformes par SIMONIN CEDRIC, le 17/02/2026

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Copie certifiée conforme.

A stylized handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke followed by a series of loops and a final upward stroke.

CS

2050
BILAN ACTIF

EXERCICE Du 01/01/2025 Au 31/12/2025

Durée de l'exercice		12 mois	Durée de l'exercice précédent				12 mois					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			Brut		Amort. et prov.		Net N		Net N-1		
		Capital souscrit non appelé (I)		AA								
		Frais d'établissement		AB		AC						
		Frais de développement		CX		CQ						
		Concessions, brevets et similaires		AF	4 035	AG	3 671	364	649			
		Fonds commercial (1)		AH	500	AI		500	500			
		Autres immobilisations incorporelles		AJ		AK						
		Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes		AL		AM						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		AN		AO						
		Constructions		AP		AQ						
		Inst. techn. maté. et outillage indus.		AR	45 050	AS	26 089	18 960	10 587			
		Autres immobilisations corporelles		AT	227 550	AU	193 576	33 973	37 811			
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes		AV		AW						
		Participations		CS		CT						
		Titres immobilisés de l'activité de portefeuille		CU		CV						
		Créances rattachées à des participations		BB		BC						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES(2)	Autres titres immobilisés		BD		BE						
		Prêts		BF		BG						
		Autres immobilisations financières		BH	4 344	BI		4 344	4 344			
		TOTAL (II)		BJ	281 481	BK	223 338	58 143	53 892			
		Matières premières Appro.		BL	69 077	BM	15 820	53 257	54 269			
		En cours de produc. de biens		BN		BO						
		En cours de produc. de services		BP		BQ						
		Produits inter. et finis		BR		BS						
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Marchandises		BT		BU					
			Avances et acomptes versés sur commande		BV		BW					
			Clients et comptes rattachés (3)		BX	23 772	BY		23 772	66 537		
			Autres créances (3)		BZ	7 436	CA		7 436	7 274		
Capital souscrit appelé non versé			CB		CC							
V.M.P. dont actions propres :			CD		CE			700				
DIV.		Disponibilités		CF	121 117	CG		121 117	93 545			
		Charges constatées d'avance (3)		CH	6 814	CI		6 814	3 127			
		TOTAL (III)		CJ	228 217	CK	15 820	212 397	225 453			
		Frais d'émission d'emprunt (IV)		CW								
		Prime de remboursement des emprunts (V)		CM								
		Ecarts de conversion actif et différences d'évaluation (VI)		CN								
Comptes de régularisation	TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	509 698	1A	239 158	270 540	279 345				
	Droit au bail				(2) à - 1 an	CP		(3) à + 1 an	CR			
	Clause de réserve de propriété - immob				stocks			créances				

Copie certifiée
conforme

C.S.

2051
BILAN PASSIF avant répartition

EXERCICE Du 01/01/2025 Au 31/12/2025

				N	N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)	(dont versé :)	7 500	DA	7 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	
	Ecarts de réévaluation (2)	(dt écart d'équivalence)	EK	DC	
	Réserve légale (3)			DD	750
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3) (dt rés. spéc. prov. pour fluctuation des cours)		B1	DF	
	Autres Réserves (dt réserve relative achat oeuvres origin. art. vivants)		EJ	DG	54 016
	Report à nouveau			DH	
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	74 417
	Subventions d'investissement			DJ	2 887
	Provisions réglementées			DK	
			TOTAL (I)	DL	139 572
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
	Avances conditionnées			DN	
			TOTAL (II)	DO	
PROVRSQUESCHARGES	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
			TOTAL (III)	DR	
DETTES	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	31 409
	Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	68
	Avances et Acomptes reçus sur commandes en cours			DW	16 017
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés			DX	27 669
	Dettes Fiscales et Sociales			DY	52 549
	Dettes sur Immobilisations et Comptes rattachés			DZ	
CPT REGU	Instrument financier à terme			D1	
	Autres Dettes			EA	3 321
	Produits constatés d'avance (4)			EB	
			TOTAL (IV)	EC	130 967
	Ecarts de conversion passif et différences d'évaluation	(V)		ED	
			TOTAL GENERAL (I à V)	EE	270 540
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B		
	(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C		
	(2) Dont écart de réévaluation libre		1D		
	(2) Dont réserve de réévaluation (1976)		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	110 605	109 404
	(5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	6 016	

C.5

2052
**COMPTE DE RESULTAT DE
L'EXERCICE**

EXERCICE Du 01/01/2025 Au 31/12/2025

	France		Exportation		Total		Exercice N-1
Ventes de marchandises	FA	31 197	FB		FC	31 197	43 828
Production vendue - biens	FD	921 766	FE		FF	921 766	910 710
Production vendue - services	FG	926	FH		FI	926	324
Chiffre d'affaires net	FJ	953 890	FK		FL	953 890	954 862
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO	812	
Reprises sur amortissements et provisions					FP		25 424
Produits de cessions d'immobilisation incorporelles et corporelles					FI	13 250	
Autres produits (1) (11)					FQ	399	82
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)					FR	968 352	980 369
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS		
Variation de stocks (marchandises)					FT		
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	196 036	190 102
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	-1 890	2 859
Autres achats et charges externes (3)					FW	184 364	236 644
Impôts taxes et versements assimilés					FX	7 993	7 245
Salaires et traitements					FY	342 298	310 245
Cotisations sociales (10)					FZ	116 085	141 164
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements (14)					GA	24 345	20 768
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux dépréciations					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant - dotations et dépréciations					GC	2 902	12 918
Dotations d'exploitation pour risques et charges - dotations aux provisions					GD		
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées					GI		
Autres charges (12)					GE	1 515	2 861
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)					GF	873 650	924 809
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	94 701	55 559
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ	215	93
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
Reprises sur dépréciations					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie					GO		
Produits de cessions d'immobilisations financières					G2		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)					GP	215	93
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	888	1 510
Différences négatives de change					GS		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées					G3		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placements					GT		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)					GU	888	1 510
2 - RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	- 672	-1 416
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III -IV + V - VI)					GW	94 028	54 142

CS

2053
COMPTE DE RESULTAT (suite)

EXERCICE Du 01/01/2025 Au 31/12/2025

		Exercice N	Exercice N - 1
Produits exceptionnels (7) (VII)	HD		7 208
Charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		8 432
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI		-1 223
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices (X)	HK	19 611	3 591
Total des produits (I+III+V+VII)	HL	968 567	987 671
total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	HM	894 149	938 343
5 - BENEFICE OU PERTE (Total produits - total des charges)	HN	74 417	49 328
(1) dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) dont produits de locations immobilières	HY		
(2) dont produits d'exploit. afférents à des exercices antérieurs (à dét. au (8))	IG		
(3) dont crédit-bail mobilier	HP		7 179
(3) dont crédit-bail immobilier	HQ		
(4) dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antér. (à dét. au (8))	IH		
(5) dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
(6) dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
(6bis) dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238b du CGI)	HX		
(6ter) dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
(6ter) dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(10) dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS	A5		
(11) dont produits redevances pour concessions de brevets, de licences	A3		
(12) dont charges redevances pour concessions de brevets, de licences	A4		
(13) dont primes et cotisations sociales professionnelles	A8		
dont cotisations facultatives Madelin	A10		
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A11		
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2, al.3)	HS		
(7) Détail produits et charges exceptionnels (détail en annexe page suivante)			
(8) Détail des produits et des charges sur exercices antérieurs (détail en annexe page suivante)			

C5

(7) - Charges et produits exceptionnels

Libellés	Charges	Produits

(8) - Charges et produits antérieurs

Libellés	Charges	Produits

CS

2054 Immobilisations

EXERCICE Du 01/01/2025 Au 31/12/2025

	CADRE A - IMMOBILISATIONS				Val brute des immo début de l'exercice		Augmentations			
							Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exo ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports, vir de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I			CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II			KD	4 535	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI	
	Construction sur sol propre	dont composants	L9		KJ		KK		KL	
	Construction sur sol d'autrui	dont composants	M1		KM		KN		KO	
	Constructions instal générales, agencement, aménagement de constructions	dont composants	M2		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	dont composants	M3		KS	31 929	KT		KU	13 121
	Autres immo. corporelles - Instal génér, agencemts, amgmts divers				KV	116 567	KW		KX	
	Autres immo. corporelles - Matériel de transport				KY	82 245	KZ		LA	14 175
	Autres immo. corporelles - Matériel de bureau et informatique, mobilier				LB	13 263	LC		LD	1 299
	Autres immob. corporelles - Emballages récupérables et divers				LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ	
FINANCIERES	Avances et acomptes				LK		LL		LM	
		TOTAL III			LN	244 005	LO		LP	28 595
	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
	Autres participations				8U		8V		8W	
	Autres titres immobilisés				1P		1R		1S	
	Prêts et autres immobilisations financières				1T	4 344	1U		1V	
		TOTAL IV			LQ	4 344	LR		LS	
		TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)			OG	252 886	OH		OJ	28 595

	CADRE B - IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immo à la fin de l'exercice		Réévaluation légale	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I			IN		D0		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II			IO		LW	4 535	IX	
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LZ	
	Constructions sur sol propre				IQ		MA		MC	
	Constructions sur sol d'autrui				IR		MD		MF	
	Constructions - Instal génér, agencemts, aménagements divers				IS		MG		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ	45 050	ML	
	Autres immo. corp. - Instal génér, agencemts, amgmts divers				IU		MM	116 567	MO	
	Autres immo. corp. - Matériel de transport				IV		MP	96 420	MR	
	Autres immo. corp. - Mat de bureau et informatique, mobilier				IW		MS	14 562	MU	
	Autres immo. corp. - Emballages récupérables et divers				IX		MV		MX	
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA	NB
FINANCIERES	Avances et acomptes				NC		ND		NE	NF
		TOTAL III			IY		NG	272 601	NH	NI
	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		OU		M7	OW
	Autres participations				IO		OX		OY	OZ
	Autres titres immobilisés				I1		2B		2C	2D
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	4 344	2F	2G
		TOTAL IV			I3		NJ	4 344	NK	2H
		TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)			I4		OK	281 481	OL	OM

CS

**2054 BIS - Tableau des écarts de
réévaluation sur immobilisations amortissables**

EXERCICE Du 01/01/2025 Au 31/12/2025

CADRE A	Déterm. montant écarts		Utilisation marge sup. amortissement			Montant
	Augmentation du montant brut immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Montant des suppléments amortissements	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés	Montant cumulé à la fin de l'exercice	provision spéciale à la fin de l'exercice
	1	2	3	4	5	6
1 - Concessions, brevets et droits simil.						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Instal. tech. mat. et out. industriel						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
10 - TOTAUX						

CADRE B		
Déficits reportables au 31/12/76 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal		
1 - Fraction incluse dans la provision au début de l'exercice		
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice	-	
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice	=	

CS

2055
AMORTISSEMENTS

EXERCICE Du 01/01/2025 Au 31/12/2025

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE							
	montant début		augmentations		diminutions		montant fin	
	1		2		3		4	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES								
Frais d'établissement et développement	CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial	RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles	PE	3 386	PF	285	PG		PH	3 671
TOTAL I	RK	3 386	RM	285	RN		RO	3 671
Terrains	PI		PJ		PK		PL	
Constructions sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
Constructions sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
Constructions inst. générales, agencements, aménagements constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	21 341	QA	4 748	QB		QC	26 089
Autres immo. corp. - Inst géné, agencts, aménag. divers	QD	97 755	QE	9 916	QF		QG	107 671
Autres immo. corp. - Matériel de transport	QH	67 601	QI	6 388	QJ		QK	73 990
Autres immo. corp. - Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	8 908	QM	3 006	QN		QO	11 914
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II	QU	195 606	QV	24 060	QW		QX	219 666
TOTAL GENERAL (I+II)	ON	198 993	OP	24 345	OQ		OR	223 338

CADRE B	VENTIL. DES DOT. AMORT. DE L'EX											
	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement		
	Différentiel de durée et autres 1	Mode dégressif 2	Amortissement fiscal exceptionnel 3	Différentiel de durée et autres 4	Mode dégressif 5	Amortissement fiscal exceptionnel 6	Différentiel de durée et autres 4	Mode dégressif 5	Amortissement fiscal exceptionnel 6	net des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N3	N4	N5	N6		
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RS	RT	RU	RV		
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	P7	P8	P9	Q1		
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	RZ	SB	SC	SD		
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R3	R4	R5	R6		
Constructions sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S1	S2	S3	S4		
Constructions inst. générales, agencemts, aménagements	S5	S6	S7	S8	S9	T1	S8	S9	T1	T2		
Inst. techniques matériel et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T6	T7	T8	T9		
Autres immo. corp. - Inst géné, agencts, aménag. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U4	U5	U6	U7		
Autres immo. corp. - Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V2	V3	V4	V5		
Autres immo. corp - Mat de bureau et informat. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	V9	W1	W2	W3		
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	W7	W8	W9	X1		
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X5	X6	X7	X8		
Frais d'acquisition de titres de participation	NL			NM			NM			NO		
TOTAL III	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NS	NT	NU	NV		
TOTAL GENERAL (I+II+III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NS	NT	NU	NV		
TOTAL GENERAL NON VENTILE (NP+NQ+NR)	Y7		TOTAL GENERAL NON VENTILE (NS+NT+NU)	Y8		TOTAL GENERAL NON VENTILE (NW-NY)	Y9					

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				net fin			
	net début		augmentations		dotations exer.		net fin	
	1		2		3		4	
Frais d'émission d'emprunts à étaler					Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations					SP		SR	

CS

2056
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

EXERCICE Du 01/01/2025 Au 31/12/2025

NATURE DES PROVISIONS		montant début		dotations		reprises		montant fin	
		1		2		3		4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1)	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Provisions pour prêts d'installation (art 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretiens et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	Provisions pour dépréciation sur immobilisations incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	Provisions pour dépréciation sur immobilisations corporelles	6E		6F		6G		6H	
	Provisions pour dépréciation sur immo. - Titres mis en équivalence	02		03		04		05	
	Provisions pour dépréciation sur immobilisation - Titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	Provisions pour dépréciation sur immo. - autres immobilisations financières	06		07		08		09	
	Provisions pour dépréciation sur stocks et en cours	6N	12 918	6P	2 902	6R		6S	15 820
	Provisions pour dépréciation sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	12 918	TY	2 902	TZ		UA	15 820
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	7C	12 918	UB	2 902	UC		UD	15 820
Dont dotations et reprises d'exploitation				UE	2 902	UF			
Dont dotations et reprises financières				UG		UH			
Dont dotations et reprises exceptionnelles				UJ		UK			
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 CGI.								1O	

CS

**ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET
DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

CADRE A - ETAT DES CREANCES			Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN			
Prêts (1) (2)	UP		UR		US			
Autres immobilisations financières	UT	4 344	UV		UW	4 344		
Clients douteux ou litigieux	VA							
Autres créances clients	UX	23 772		23 772				
Créance représent. de titres prêtés (prov dépré ant cst)	UO							
Personnel et comptes rattachés	UY	1 077		1 077				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ							
Etat et autres collectivités publiques - Impôts sur les bénéfices	VM							
Etat et autres collectivités publiques - Taxe sur la valeur ajoutée	VB	3 465		3 465				
Etat et autres coll. publiques - Autres impôts, taxes et versmts assimilés	VN	1 749		1 749				
Etat et autres collectivités publiques - Divers	VP							
Groupes et associés (2)	VC							
Débiteurs divers	VR	1 143		1 143				
Charges constatées d'avance	VS	6 814		6 814				
TOTAUX	VT	42 366	VU	38 022	VV	4 344		
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	VD							
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	VE							
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF							

CADRE B - ETAT DES DETTES			Montant brut		A 1 an au plus	+ 1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	7Y						
Autres emprunts obligataires	7Z						
Emprunts et dettes auprès établissements de crédit à 1 an max à l'origine	VG	6 016		6 016			
Emprunts et dettes auprès établissements de crédit à plus d'un an à l'origine	VH	25 392		21 048	4 344		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A						
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	27 669		27 669			
Personnel et comptes rattachés	8C	2 104		2 104			
Sécurité sociale et autres organismes	8D	22 866		22 866			
Etat et autres collectivités publiques - Impôts sur les bénéfices	8E	16 019		16 019			
Etat et autres collectivités publiques - T.V.A.	VW	9 779		9 779			
Etat et autres collectivités publiques - Obligations cautionnées	VX						
Etat et autres collectivités publiques - Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	1 780		1 780			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J						
Groupe et associés (2)	VI	3 321		3 321			
Autres dettes	8K						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	ZZ						
Produits constatés d'avance	8L						
TOTAUX	VY	114 950	VZ	110 605	4 344		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Mont. div. empr. et det. contract.		VL	3 321	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	45 297					

CS

REGLES ET METHODES COMPTABLES

A. Principes généraux

Les comptes annuels 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, homologué par arrêté du 26 décembre 2023 publié au Journal officiel du 30 décembre 2023.

Les conventions suivantes ont notamment été respectées :

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- indépendance de l'exercice.

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

Dans le cadre de la mise en œuvre du règlement ANC 2022-06, les changements majeurs concernent le compte de résultat, à savoir :

- La suppression de la technique du transfert de charges,
- La nouvelle définition du résultat exceptionnel.

Les comptes annuels de l'exercice précédent n'ont pas été modifiés, en conséquence :

- Le poste transfert de charges de l'exercice précédent sera présenté avec les reprises de provisions,
Les produits et charges exceptionnels demeurent en résultat exceptionnel y compris les cessions d'immobilisations.

B. Mode et Méthode d'évaluation

1. Immobilisations corporelles et incorporelles

Si un ou plusieurs éléments constitutifs d'un actif ont chacun des utilisations différentes ou procurent des avantages économiques à l'entreprise selon un rythme différent, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun de ces éléments est retenu.

Sur ces bases, une analyse des éléments constitutifs des biens immobilisés a été menée. Ce travail a amené à constater que les immobilisations corporelles détenues par l'entreprise ne pourraient pas être décomposées, soit du fait de leur caractère d'immobilisations complexes spécialisées correspondant à des éléments qui, bien que séparables par nature, sont techniquement liées par leur fonctionnement, soit par le caractère non significatif des composants identifiés.

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction des durées généralement admises par la profession.

2. Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Une provision pour dépréciation est, le cas échéant, constituée pour tenir compte de la valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

3. Stocks et encours

- Stocks de matières premières : ils sont évalués suivant la méthode premier entré / premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu, sauf écart significatif.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués suivant la méthode premier entré / premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu, sauf écart significatif.
- Stocks de produits fabriqués et en cours : ils sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production.

4. 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 provisions, pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

5. L'effectif moyen

L'effectif moyen au cours de l'exercice a été de 12.00 personnes.

CS