

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PAU - 6403 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 13/07/2026 - 5512 - 1991 B 00025 - 380 515 445 - AUDEC - AUDIT-EXPERTISE-
COMMISSARIAT

Bilan Actif

		30/09/2025			30/09/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	43 464	18 486	24 978	31 223
	Fonds commercial (1)	368 500		368 500	368 500
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	257 111	223 398	33 712	40 406
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	414 064		414 064	414 064
	Créances rattachées à des participations	104 793		104 793	93 949
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	183		183	183
TOTAL (II)		1 188 115	241 884	946 231	948 326
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	137 733		137 733	117 562
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	454 157	61 215	392 942	418 052
	Autres créances	207 753		207 753	243 188
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	342 400		342 400	311 095
	Charges constatées d'avance	13 926		13 926	13 861
	TOTAL (III)	1 155 969	61 215	1 094 754	1 103 757
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 344 084	303 099	2 040 985	2 052 083
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				104 976	94 132
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/09/2025	30/09/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	13 018	13 018
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	191 034	191 034
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles	7 622	7 622
	Réserves réglementées	916 246	851 317
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	54 540	64 930
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 182 460	1 127 920
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles	167	59
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	123 176	124 511
	Emprunts et dettes financières divers (3)	53 465	64 241
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 522	74 438
	Dettes fiscales et sociales	300 192	318 409
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	15 468	1 699
	Produits constatés d'avance (1)	331 535	340 806
	Total des dettes	858 525	924 162
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 040 985	2 052 083
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	54 539,57	64 929,72
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	759 556	924 162
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	93	
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat ^{1/2}

		30/09/2025		30/09/2024	
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 782 556		1 782 556	1 781 979
	Montant net du chiffre d'affaires	1 782 556		1 782 556	1 781 979
	Production stockée			20 171	34 414
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			750	13 333
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			12 056	19 125
	Autres produits			6	11
	Total des produits d'exploitation (1)			1 815 539	1 848 862
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			356 751	395 853
	Impôts, taxes et versements assimilés			48 184	56 411
	Salaires et traitements			1 001 646	991 714
	Charges sociales du personnel			272 843	260 331
	Cotisations personnelles de l'exploitant			102 655	97 562
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			19 926	12 999
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				6 787
	- sur actif circulant				
Dotations aux provisions					
Autres charges			5 230	9 704	
Total des charges d'exploitation (2)			1 807 235	1 831 362	
RESULTAT D'EXPLOITATION			8 304	17 500	

Compte de Résultat 2/2

		30/09/2025	30/09/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		8 304	17 500
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	52 988	53 326
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	11 741	12 500
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	64 729	65 826
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	2 677	1 086
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	2 677	1 086
RESULTAT FINANCIER		62 052	64 740
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		70 357	82 240
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		15 817	17 310
TOTAL DES PRODUITS		1 880 269	1 914 688
TOTAL DES CHARGES		1 825 729	1 849 758
RESULTAT DE L'EXERCICE		54 540	64 930
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées		8 176	

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 **2 040 985** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 880 269** euros et un total **charges de 1 825 729** euros, dégageant ainsi un **résultat de 54 540** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2024** et finit le **30/09/2025**.
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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2022-06 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2023, modifiant le règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables relatif au Plan Comptable Général.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

§ Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

§ Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Règles et Méthodes Comptables

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 30/09/2025	
			Augmentations		Diminutions			
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions		
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement							
	Autres	411 964					411 964	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	411 964					411 964	
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement							
	Instal technique, matériel outillage industriels							
	Instal., agencement, aménagement divers	98 989					98 989	
	Matériel de transport							
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	151 134		8 553		1 565	158 122	
	Emballages récupérables et divers							
	Immobilisations corporelles en cours							
CORPORELLES	Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	250 123		8 553		1 565	257 111	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence							
	Autres participations	508 013		110 844		100 000	518 857	
	Autres titres immobilisés							
	Prêts et autres immobilisations financières	183					183	
FINANCIERES		TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	508 196		110 844		100 000	519 040
TOTAL			1 170 284		119 397		101 565	1 188 115

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	12 241	6 245		18 486
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 241	6 245		18 486
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	87 619	4 039		91 659
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	122 098	9 642		131 740
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	209 717	13 681		223 398
TOTAL		221 958	19 926		241 884

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

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2025
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	62 337		1 122	61 215
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	62 337		1 122	61 215
TOTAL GENERAL		62 337		1 122	61 215
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				1 122	
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.					

Capital social

		30/09/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		854,00	15,2436	13 018,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		854,00	15,2436	13 018,00

Effectif moyen

		30/09/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		5	
	Professions intermédiaires			
	Employés		15	
	Ouvriers			
	TOTAL		20	

AUDEC AUDIT EXPERTISE COMMISSARIAT
Société à responsabilité limitée au capital de 13 019,14 euros
Siège social : Rue de l'Ayguelongue
Z.I de Berlanne - 64160 MORLAAS
380 515 445 RCS PAU

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 MARS 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 30 septembre 2025

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à 54 539,57 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	54 539,57 euros
A la réserve facultative	54 539,57 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 mars 2026

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.


Certifié conforme
La Gérance