

Entrée conforme
à l'original par la
présidente

BILAN ACTIF							
ACTIF		Exercice N 30/06/2025 12			Exercice N-1 30/06/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	1 590	1 480	110	640	530	82.81
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	5 512	3 185	2 327	3 432	1 105	32.19
	Autres immobilisations corporelles	291 137	104 818	186 319	223 253	36 934	16.54
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	10 773		10 773	10 773		
	Total II	309 012	109 483	199 529	238 098	38 569	16.20
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	170 063		170 063	117 654	52 409	44.55
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises		21 345	21 345		21 345	
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	70 330		70 330	60 997	9 332	15.30
	Autres créances	127 611		127 611	91 716	35 895	39.14
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	29 761		29 761	78 046	48 285	61.87
	Charges constatées d'avance (3)	10 456		10 456	5 810	4 646	79.96
	Total III	408 220	21 345	386 875	354 223	32 652	9.22
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		717 233	130 828	586 404	592 321	5 917	1.00

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

10 773

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2025 12	Exercice N-1 30/06/2024 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000	10 000		
	Réserves				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	14 997	5 266	9 731	184.78
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	110 096	97 313	12 783	13.14
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	136 093	113 579	22 514	19.82
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	194 429	240 832	46 402	19.27
	Concours bancaires courants	350	333	17	5.17
	Emprunts et dettes financières diverses	62	62		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 088	106 141	39 054	36.79
	Dettes fiscales et sociales	66 110	75 200	9 090	12.09
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	122 272	56 174	66 098	117.67
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	450 311	478 742	28 431	5.94
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	586 404	592 321	5 917	1.00

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

303 150

283 462

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 586 404.36 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de [REDACTED] Euros et dégageant un bénéfice de 110 095.73 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :
pas de changements de méthode.

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 590		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 512		
Installations générales agencements aménagements divers	249 553		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	41 085		499
TOTAL	296 150		499
Prêts, autres immobilisations financières	10 773		
TOTAL	10 773		
TOTAL GENERAL	308 513		499

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 590	1 590
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			5 512	5 512
Installations générales agencements aménagements divers			249 553	249 553
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			41 584	41 584
TOTAL			296 649	296 649
Prêts, autres immobilisations financières			10 773	10 773
TOTAL			10 773	10 773
TOTAL GENERAL			309 012	309 012

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	TOTAL	950	530		1 480
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		2 080	1 105		3 185
Installations générales agencements aménagements divers		51 908	28 782		80 690
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		15 477	8 651		24 128
TOTAL		69 465	38 538		108 003
TOTAL GENERAL		70 415	39 068		109 483
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	530			
Instal.techniques matériel outillage indus.		1 105			
Instal.générales agenc.aménag.divers		28 782			
Matériel de bureau informatique mobilier		8 651			
TOTAL		38 538			
TOTAL GENERAL		39 068			

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours		21 345			21 345
Sur comptes clients	3 311		3 311		
TOTAL	3 311	21 345	3 311		21 345
TOTAL GENERAL	3 311	21 345	3 311		21 345
Dont dotations et reprises d'exploitation		21 345	3 311		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	10 773	10 773	
Clients douteux ou litigieux	3 592	3 592	
Autres créances clients	66 737	66 737	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 213	6 213	
Groupe et associés	9 501	9 501	
Débiteurs divers	111 897	111 897	
Charges constatées d'avance	10 456	10 456	
TOTAL	219 169	219 169	

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	350	350		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	240 832	46 402	194 429	
Emprunts et dettes financières divers	62	62		
Fournisseurs et comptes rattachés	67 088	67 088		
Personnel et comptes rattachés	43 141	43 141		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 839	10 839		
Impôts sur les bénéfices	4 260	4 260		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 641	6 641		
Autres impôts taxes et assimilés	1 230	1 230		
Autres dettes	122 272	122 272		
TOTAL	496 714	302 284	194 429	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	45 552			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

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 matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais d'approche ont été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	19 383
Autres créances	11 940
Total	31 323

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	350
Emprunts et dettes financières diverses	62
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 076
Dettes fiscales et sociales	34 733
Total	55 222

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	10 456
Total	10 456

AAP
Société par actions simplifiée (à associé unique)
Au capital de 10 000 Euros
Siège social : ZAC de Providence Dothémare Lot 3
97139 LES ABYMES
912 649 472 RCS POINTE A PITRE
* * * *

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE PRESIDENTE DU MARDI 31 MARS 2026

PROCES VERBAL APPROBATION DES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2025

* * * *

EXTRAIT

DEUXIEME RESOLUTION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2025 et distribution des dividendes)

L'associée unique, sur proposition de la Présidente, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025 s'élevant à 110.095,73 euros de la manière suivante :

2.1 Origine

Le report à nouveau à la clôture de l'exercice le 30 juin 2025 est de NEANT euros.

Les Autres réserves à la clôture de l'exercice le 30 juin 2025 s'élèvent à 14.997,39 euros.

Le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 30 juin 2025 est de 110.095,73 euros.

2.2 Affectation du résultat - Distribution des dividendes – montant de dividendes distribués – mise en paiement

L'associée unique décide, sur proposition de la Présidente, d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025 s'élevant à 110.095,73 euros comme suit :

Bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025		110.095,73 €
À titre de distribution de dividendes	101.288,32 €	
Le solde, au compte « Autres réserves » Le compte « autres réserves » passera à un nouveau solde de 23.804,80€.	8.807,41 €	
TOTAL	110.095,73 €	110.095,73 €

La somme de 101.288,32 euros ainsi attribués à l'Associé unique (la SAS HEDONISTE).

Le revenu global procuré par chaque action s'élèvera à 1.012,8832 euros.

Les dividendes en numéraire seraient mis en paiement au siège social **à partir du 31 mars 2026.**

Le dividende global de 101.288,32 euros étant versé à la Société HEDONISTE soumise à l'impôt sur les sociétés, il n'ouvre pas droit à l'abattement de 40 % qui est réservé au profit d'actionnaire personne physique fiscalement domiciliée en France ayant opté pour l'imposition au barème progressif de l'impôt sur le revenu.

Il est rappelé que les dividendes sont toutes sommes prélevées soit sur les bénéfices distribuables de l'exercice ou soit sur les réserves que l'associée unique décide de répartir.

2.3 Régime d'imposition de la distribution des dividendes : Régime fiscal des Sociétés mères-filles

2.4 Rappel des dividendes ou revenus distribués au cours des exercices précédents

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique rappelle le montant des dividendes qui ont été mis en distribution au titre des deux exercices précédents, et le montant des revenus distribués éligibles et non éligibles à la réfaction de 40 % prévu au paragraphe 3-2° de l'article 158 du Code Général des Impôts correspondant, ont été (en euros) les suivants :

Exercice clos	Montant total global de dividende brut par action	Montant des revenus éligibles à l'abattement fiscal de 40% de l'article 158-3 CGI (globalement) (dans les conditions et limites légales)		Montant des revenus non éligibles à l'abattement fiscal de 40% (globalement)
		Dividendes mis en distribution (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
Au 30/06/2024	875,817 euros	87.581,70 euros	NEANT	NON APPLICABLE
Au 30/06/2023	563,92 euros	56.392 euros	NEANT	NON APPLICABLE

Pour extrait certifié conforme, le 31/03/2026

La Présidente

La SAS HEDONISTE

Représentée par son Président Monsieur Sébastien VILDEUIL

