

*Certifié conforme
à l'original par le Président*

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	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	158 523	30 120	128 403	141 711	13 308	9.39
	Autres immobilisations corporelles	88 693	29 576	59 118	73 592	14 474	19.67
	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	5 062		5 062	5 062		
	Total II	252 279	59 696	192 583	220 366	27 783	12.61
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements				12 980	12 980	100.00
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	80 784		80 784	37 209	43 576	117.11
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	240 126		240 126	96 794	143 331	148.08
	Autres créances	29 791		29 791	80 887	51 096	63.17
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	8 566		8 566	48 737	40 171	82.42
	Charges constatées d'avance (3)	13 038		13 038	7 048	5 990	84.98
	Total III	372 304		372 304	283 654	88 650	31.25
	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)		624 583	59 696	564 887	504 020	60 868	12.08

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

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 : 900) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	900	900		
	Réserves				
	Réserve légale	90	90		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	87 995	84 415	3 580	4.24
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	31 423	35 809	4 386	12.25
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	120 408	121 213	805	0.66
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	187 401	218 253	30 852	14.14
	Concours bancaires courants	13 141	329	12 813	NS
	Emprunts et dettes financières diverses		2 153	2 153	100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 999	6 907	1 908	27.62
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 474	88 455	12 982	14.68
	Dettes fiscales et sociales	45 919	53 403	7 484	14.01
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	117 546	13 307	104 239	783.33
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	444 480	382 807	61 673	16.11
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	564 887	504 020	60 868	12.08

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

289 894 382 807

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 564 887.35 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de [REDACTED] Euros et dégagant un bénéfice de 31 422.70 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
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	158 523		
Installations générales agencements aménagements divers	28 865		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	59 828		
TOTAL	247 217		
Prêts, autres immobilisations financières	5 062		
TOTAL	5 062		
TOTAL GENERAL	252 279		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			158 523	158 523
Installations générales agencements aménagements divers			28 865	28 865
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			59 828	59 828
TOTAL			247 217	247 217
Prêts, autres immobilisations financières			5 062	5 062
TOTAL			5 062	5 062
TOTAL GENERAL			252 279	252 279

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		16 812	13 308		30 120
Installations générales agencements aménagements divers		5 057	5 628		10 685
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		10 044	8 847		18 891
TOTAL		31 913	27 783		59 696
TOTAL GENERAL		31 913	27 783		59 696
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	13 308				
Instal. générales agenc. aménag. divers	5 628				
Matériel de bureau informatique mobilier	8 847				
TOTAL	27 783				
TOTAL GENERAL	27 783				

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		783	783		
Sur comptes clients	29 501	20 820	50 322		
TOTAL	29 501	21 604	51 105		
TOTAL GENERAL	29 501	21 604	51 105		
Dont dotations et reprises d'exploitation			29 501		

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	5 062	5 062	
Clients douteux ou litigieux	29 882	29 882	
Autres créances clients	210 244	210 244	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	169	169	
Impôts sur les bénéfices	774	774	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 853	2 853	
Débiteurs divers	25 995	25 995	
Charges constatées d'avance	13 038	13 038	
TOTAL	288 016	288 016	

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	13 762	13 762		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	186 780	32 195	144 633	9 952
Fournisseurs et comptes rattachés	75 474	75 474		
Personnel et comptes rattachés	22 213	22 213		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 684	15 684		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 971	6 971		
Autres impôts taxes et assimilés	1 051	1 051		
Autres dettes	117 546	117 546		
TOTAL	439 481	284 896	144 633	9 952
Emprunts remboursés en cours d'exercice	30 750			

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	203 614
Autres créances	1 494
Total	205 108



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	1 018
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 794
Dettes fiscales et sociales	12 673
Total	27 485

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	13 038
Total	13 038



A.A.A.
Société par Actions Simplifiée (à associé unique)
Au capital de 900 Euros
Siège social : Rue Gaston Dorocant, ZAC de Dothémare,
Immeuble Kannel Local n°007
97139 LES ABYMES
799 525 050 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 2024 s'élevant à 31.422,70 euros de la manière suivante :

2.1 Origine

Le Report à nouveau à la clôture de l'exercice le 30 juin 2025 est de 0 euros.

Les Autres réserves à la clôture de l'exercice le 30 juin 2025 s'élèvent à 87.995,08 euros.

Le Résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 30 juin 2025 est de 31.422,70 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 31.422,70 euros comme suit :

Bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025		31.422,70 €
À titre de distribution de dividendes	28.910,08 €	
Le solde, au compte « Autres réserves » Le compte « autres réserves » passera à un nouveau solde de 90.507,70 €.	2.512,62 €	
TOTAL	31.422,70 €	31.422,70 €

La somme de 28.910,08 euros ainsi attribués à l'Associée unique (la SAS HEDONISTE).

Le revenu global procuré par chaque action s'élèvera à 321,223 euros.

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

Le dividende global de 28.910,08 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 trois 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	358,09 euros	32.228,10 euros	NEANT	NON APPLICABLE
Au 30/06/2023	742,20 euros	66.798 euros	NEANT	NON APPLICABLE
Au 30/06/2022	430,668 euros	38.762 euros	NEANT	NON APPLICABLE

Pour extrait certifié conforme, le 31/03/2026

La Présidente

La SAS HEDONISTE

Représentée par son Président Monsieur Sébastien VILDEUIL


