

SARL BFA WATERS

6 Rue Claude Bordas

30230 BOUILLARGUES

COMPTES ANNUELS

Certifié conforme à l'original de la page 1 à 12

Signé par Bruno FRETIN
Le 7 sept. 2026

Signed with  doc_q78
tx_kJryXOIX39gW

ISE2C

1 Route de Valbrillant

Europarc Sainte Victoire Bat 4

13590 MEYREUIL

04-42-58-30-39

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Frais d'établissement (II)						
	Immobilisations incorporelles :						
	Frais de développement						
	Conces., brevets, licences, marques, procédés, solutions infor., droits et valeurs similaires						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles :						
	Terrains						
	Constructions						
	Install. techniques, matériel et outillage indus.						
	Autres immobilisations corporelles	180 962	130 549	50 413	43 726	6 687	15.29
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations financières (1) :						
	Participations	7 126 006	562 146	6 563 860	6 808 733	244 872	3.60
	Créances rattachées à des participations						
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	7 753		7 753	753	7 000	929.86
	Total de l'actif immobilisé (III)	7 314 721	692 695	6 622 026	6 853 211	231 185	3.37
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en-cours :						
	Matières premières et autres approvision.						
	En-cours de production						
	Produits finis						
	Marchandises	829 068		829 068	555 831	273 237	49.16
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (2) :						
	Créances Clients et Comptes rattachés	1 776 000		1 776 000	138 645	1 637 355	NS
	Autres créances	4 622 318		4 622 318	4 498 851	123 467	2.74
	Charges constatées d'avance	43 237		43 237	56 180	12 943	23.04
	Capital souscrit appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement :						
	Actions propres						
	Autres titres						
	Instruments fi. à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	195 706		195 706	5 567	190 139	NS
	Total de l'actif circulant (IV)	7 466 329		7 466 329	5 255 075	2 211 255	42.08
	Frais d'émission des emprunts (V)						
	Primes de remboursement des emprunts (VI)						
	Écarts de conversion et diff. d'évaluation (VII)	815		815		815	
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)	14 781 865	692 695	14 089 170	12 108 286	1 980 884	16.36

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à moins d'un an

0-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12		Exercice N-1 31/12/2024 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 5 790 000)	5 790 000		5 790 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Ecarts d'équivalence						
	Réserves						
	Réserve légale	181 687		161 923		19 764	12.21
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	2 313 049		1 937 541		375 507	19.38
	Report à nouveau						
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		475 546		395 271		80 275	20.31
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total des capitaux propres (I)		8 760 281		8 284 735		475 546	5.74
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total autres fonds propres (I bis)							
PROVISIONS	Provisions pour risques	815				815	
	Provisions pour charges						
	Total des provisions (II)	815				815	
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 102 726		3 031 640		71 086	2.34
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Instruments financiers à terme						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	467 352		183 304		284 048	154.96
	Dettes fiscales et sociales	381 517		62 424		319 093	511.17
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes		1 374 756		546 180		828 575	151.70
Produits constatés d'avance							
Total des dettes (III)		5 326 351		3 823 549		1 502 802	39.30
	Ecarts de conversion passif (IV)	1 723		2		1 721	NS
TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)		14 089 170		12 108 286		1 980 884	16.36

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

5 001 971 3 530 219

ANNEXE

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

- 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.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	50 595		22 060
Matériel de transport	29 765		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	76 352		2 191
TOTAL	156 711		24 251
Autres participations	6 808 733		317 249
Prêts, autres immobilisations financières	753		7 000
TOTAL	6 809 485		324 249
TOTAL GENERAL	6 966 197		348 499

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			72 655	72 655
Matériel de transport			29 765	29 765
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			78 543	78 543
TOTAL			180 962	180 962
Autres participations			7 125 981	7 125 981
Prêts, autres immobilisations financières			7 753	7 753
TOTAL			7 133 734	7 133 734
TOTAL GENERAL			7 314 696	7 314 696

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers		32 844	3 759		36 603
Matériel de transport		19 827	4 498		24 325
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		60 315	9 307		69 622
TOTAL		112 985	17 564		130 549
TOTAL GENERAL		112 985	17 564		130 549
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 759				
Matériel de transport	4 498				
Matériel de bureau informatique mobilier	9 307				
TOTAL	17 564				
TOTAL GENERAL	17 564				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pertes de change		815			815
TOTAL		815			815

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation		562 146			562 146
TOTAL		562 146			562 146
TOTAL GENERAL		562 961			562 961
Dont dotations et reprises financières		562 961			

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	7 753	0	7 753
Autres créances clients	1 776 000	1 776 000	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	144	144	
Taxe sur la valeur ajoutée	37 427	37 427	
Groupe et associés	4 389 817	4 389 817	
Débiteurs divers	194 931	194 931	
Charges constatées d'avance	43 237	43 237	
TOTAL	6 449 308	6 441 555	7 753

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	2 468 600	2 468 600		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	631 993	307 614	222 751	101 628
Fournisseurs et comptes rattachés	467 352	467 352		
Personnel et comptes rattachés	37 011	37 011		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 160	23 160		
Impôts sur les bénéfices	7 810	7 810		
Taxe sur la valeur ajoutée	309 679	309 679		
Autres impôts taxes et assimilés	3 856	3 856		
Groupe et associés	1 303 473	1 303 473		
Autres dettes	71 283	71 283		
TOTAL	5 324 218	4 999 838	222 751	101 628
Emprunts souscrits en cours d'exercice	350 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	478 826			

ANNEXE

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

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

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 776 000
Autres créances	2 598
Total	1 778 598

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 096
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 655
Dettes fiscales et sociales	26 246
Autres dettes	67
Total	105 065

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	43 237
Total	43 237

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers**Engagements donnés

Autres engagements donnés :		760 819
PRET BNP 500 K€	203 585	
PRET CRCA	42 509	
PRET CM 500 K€	102 600	
PRET CM 04	15 035	
PRET SG 1 M€	306 041	
PRET BPS PGE	91 049	
Total (1)		760 819

Engagements reçus**Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

SARL BFA WATERS
30230 BOUILLARGUES

Page: 11

B. Renseignements globaux

- Filiales non reprises en A
- Participations non reprises en A

ANNEXE

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

Le 18/03/2026
FRETIN Bruno Gérant

BFA WATERS
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 5 790 000 euros
Siège social : 6 Rue Claude Bordas
30230 BOUILLARGUES

892 371 873 RCS NIMES

DECISION AFFECTATION DE RESULTAT EXTRAITE DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 28 MAI 2026

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

Deuxième résolution

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 475 546.01 Euros de la manière suivante :

- Résultat de l'exercice :	475 546.01 Euros
- Autres réserves créditrices :	2 313 048.62 Euros
- Total distribuable :	2 788 594.63 Euros
- Réserve légale :	23 777.30 Euros
- Le solde en autres réserves :	2 764 817.33 Euros

A l'issue de l'opération, le compte de capitaux propres de la société s'établira ainsi :

- Capital social :	5 790 000.00 Euros
- Réserve légale :	205 464.07 Euros
- Autres réserves :	2 764 817.33 Euros
Situation nette :	8 760 281.40 Euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons la distribution de dividendes, au titre des deux précédents exercices :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à la l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2024	0 €	... €	... €
2023	0 €	... €	... €
2022	400 000 €	... €	... €

L'ensemble des capitaux propres s'élèvent après affectation à 8 760 281.40 Euros.

Certifié conforme

L'associé unique

Signé par Bruno FRETIN
Le 7 sept. 2026

Signed with
Universign doc_w4e6
tx_kJryXQIX39gW