**ALLETRU BARREAU**
**Société par actions simplifiée**
**au capital de 8 000 €**
**Siège social : ZI de la Guerche, 5 Rue de l'Industrie**
**85500 LES HERBIERS**
**478 689 003 RCS LA ROCHE SUR YON**

---

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2026**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025**

L'assemblée générale approuve la proposition de la Présidente et décide d'affecter le déficit de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à 1 841.48 € de la manière suivante :

**Résultat de l'exercice**

Déficit 1 841.48 €

**Prélèvement sur le compte aux réserves**

Au compte « autres réserves » 91 841.48 €

*Portant le solde du compte de 232 075.61 € à la somme de 140 234.13 €*

**Dividendes**

A titre de dividendes 90 000.00 €

**Total** **91 841.48 €** **91 841.48 €**

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

**Rappel des dividendes distribués**

Selon l'article 243 bis du C.G.I., je précise que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivants :

| Exercice | Montant total des dividendes | Dividendes éligibles à la réfaction des 40 % | Dividendes non éligibles à la réfaction de 40 % |
|---|---|---|---|
| 30/09/2024 | 130 000 € | 130 000 € | / |
| 30/09/2023 | 150 000 € | 150 000 € | / |
| 30/09/2022 | 130 000 € | 130 000 € | / |
| AGO 08/04/2022 | 300 000 € | 300 000 € | / |

Certifié conforme
CBK FINANCIERE
Présidente, *Représentée par M. Christophe BARREAU*



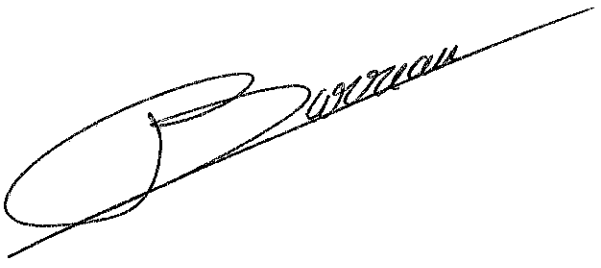
**ALLETRU BARREAU**
**Société par actions simplifiée**
**au capital de 8 000 €**
**Siège social : ZI de la Guerche, 5 Rue de l'Industrie**
**85500 LES HERBIERS**
**478 689 003 RCS LA ROCHE SUR YON**

---

**COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2025**

**EXERCICE DU 1ER OCTOBRE 2024 AU 30 SEPTEMBRE 2025**

*Certifié conforme,*
*La Présidente*



# 1. BILAN – ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2025
cerfa
N° 15949 * 06
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise ALLETRU BARREAU - SIREN : 478689003

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12 — Néant ☐

Exercice N clos le 30/09/2025

| | | | Brut | | Amortissements, provisions | Net |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé — TOTAL (I) | | AA | 0 | | | 0 |
| ACTIF IMMOBILISÉ — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement | AB | 0 | AC | 0 | 0 |
| | Frais de développement | CX | 0 | CQ | 0 | 0 |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 12 170 | AG | 5 550 | 6 620 |
| | Fonds commercial (1) | AH | 19 400 | AI | 0 | 19 400 |
| | autres Immos Incorporelles | AJ | 0 | AK | 0 | 0 |
| | Avances et acomptes sur immo. incorporelles | AL | 0 | AM | 0 | 0 |
| ACTIF IMMOBILISÉ — IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | 0 | AO | 0 | 0 |
| | Constructions | AP | 0 | AQ | 0 | 0 |
| | Install. techniques, matériel et outillages industriels | AR | 58 532 | AS | 40 473 | 18 060 |
| | Autres Immos corporelles | AT | 552 567 | AU | 419 853 | 132 713 |
| | Immos en cours | AV | 0 | AW | 0 | 0 |
| | Avances et acomptes | AX | 0 | AY | 0 | 0 |
| ACTIF IMMOBILISÉ — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations evaluées selon méthode équivalence | CS | 0 | CT | 0 | 0 |
| | Autres participations | CU | 31 010 | CV | 0 | 31 010 |
| | Créances rattachées à participations | BB | 0 | BC | 0 | 0 |
| | Autres titres immobilisés | BD | 10 338 | BE | 0 | 10 338 |
| | Prêts | BF | 0 | BG | 0 | 0 |
| | Autres immobilisations financières | BH | 0 | BI | 0 | 0 |
| Total (II) | | BJ | 684 017 | BK | 465 876 | 218 141 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | 37 689 | BM | 0 | 37 689 |
| | En cours de production de biens | BN | 0 | BO | 0 | 0 |
| | En cours de production de services | BP | 0 | BQ | 0 | 0 |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | 0 | BS | 0 | 0 |
| | Marchandises | BT | 0 | BU | 0 | 0 |
| | Avances et acomptes sur commandes | BV | 0 | BW | 0 | 0 |
| ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3) | BX | 398 959 | BY | 41 191 | 357 768 |
| | Autres créances (3) | BZ | 77 770 | CA | 0 | 77 770 |
| | Capital souscrit appelé, non versé | CB | 0 | CC | 0 | 0 |
| ACTIF CIRCULANT — DIVERS | V.M.P. (dont actions propres: 0 ) | CD | 0 | CE | 0 | 0 |
| | Disponibilités | CF | 41 551 | CG | 0 | 41 551 |
| COMPTES DE RÉGULARISATION | Charges constatées d'avance (3) | CH | 3 655 | CI | 0 | 3 655 |
| Total (III) | | CJ | 559 623 | CK | 41 191 | 518 433 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV) | | CW | 0 | | | 0 |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | CM | 0 | | | 0 |
| Ecarts de conversion actif (VI) | | CN | 0 | | | 0 |
| Total général (I à VI) | | CO | 1 243 640 | 1A | 507 066 | 736 574 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| (1) Droit au bail | 0 | (2) à moins d'un an | CP | 0 | (3) à + d'1 an CR 0 |
| Clause de réserve de propriété - Immob. | 0 | | stocks | 0 | créances 0 |

# 2. BILAN – PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : ALLETRU BARREAU - SIREN : 478689003 — Néant ☐

| | | | | | Exercice N |
|---|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) (dont versé : 0 ) | | | DA | 8 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | | DB | 0 |
| | Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence | EK | 0 ) | DC | 0 |
| | Réserve légale (3) | | | DD | 800 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | DE | 232 075 |
| | Rés. réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) | B1 | 0 ) | DF | 0 |
| | Autres réserves (dont relat.achat œuvres orig.artistes vivants) | EJ | 0 ) | DG | 0 |
| | Report à nouveau | | | DH | 0 |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | | | DI | -1 841 |
| | Subventions d'investissement | | | DJ | 0 |
| | Provisions réglementées | | | DK | 0 |
| | **TOTAL (I)** | | | DL | 239 034 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | | | DM | 0 |
| | Avances conditionnées | | | DN | 0 |
| | **TOTAL (II)** | | | DO | 0 |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | | | DP | 0 |
| | Provisions pour charges | | | DQ | 0 |
| | **TOTAL (III)** | | | DR | 0 |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | | | DS | 0 |
| | Autres emprunts obligataires | | | DT | 0 |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | | | DU | 78 218 |
| | Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs) | EI | 0 ) | DV | 143 858 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | DW | 21 907 |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | DX | 114 956 |
| | Dettes fiscales et sociales | | | DY | 117 509 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | DZ | 0 |
| | Autres dettes | | | EA | 21 092 |
| Compte de régul. | Produits constatés d'avance (4) | | | EB | 0 |
| | **TOTAL (IV)** | | | EC | 497 540 |
| | Ecarts de conversion passif **TOTAL (V)** | | | ED | 0 |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | | | EE | 736 574 |

| RENVOIS | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| (1) | Ecart de réévaluation incorporé au capital | | | 1B | 0 |
| (2) | dont | - Réserve spéciale de réévaluation (1959) | | 1C | 0 |
| | | - Écart de réévaluation libre | | 1D | 0 |
| | | - Réserve de réévaluation (1976) | | 1E | 0 |
| (3) | Dont réserve réglementée des plus-values à long terme | | | EF | 0 |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | | EG | 464 663 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | | EH | 0 |

# 3. COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2052-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : ALLETRU BARREAU - SIREN : 478689003 — Néant ☐

| | | | Exercice N | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | | TOTAL |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | FA | 0 | FB 0 | FC | 0 |
| | Production vendue - biens | FD | 422 | FE 0 | FF | 422 |
| | Production vendue - services | FG | 2 221 829 | FH 0 | FI | 2 221 829 |
| | Chiffre d'affaires nets | FJ | 2 222 251 | FK 0 | FL | 2 222 251 |
| | Production stockée | | | | FM | 0 |
| | Production immobilisée | | | | FN | 0 |
| | Subventions d'exploitation | | | | FO | 23 833 |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges (9) | | | | FP | 0 |
| | Autres produits (1) (11) | | | | FQ | 3 072 |
| | **TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)** | | | | FR | 2 249 157 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | FS | 0 |
| | Variation de stocks (marchandises) | | | | FT | 0 |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) | | | | FU | 728 261 |
| | Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) | | | | FV | 1 927 |
| | Autres achats et charges externes (3) (6bis) | | | | FW | 617 903 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | | FX | 25 927 |
| | Salaires et traitements | | | | FY | 557 323 |
| | Charges sociales (10) | | | | FZ | 246 849 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — dotations aux amortissements | | | | GA | 50 771 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — dotations aux provisions | | | | GB | 0 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions | | | | GC | 36 715 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | GD | 0 |
| | Autres charges (12) | | | | GE | 7 |
| | **TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)** | | | | GF | 2 265 684 |
| **1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)** | | | | | GG | -16 527 |
| Opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | GH | 0 |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | GI | 0 |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | GJ | 0 |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | GK | 0 |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | GL | 15 604 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | GM | 0 |
| | Différences positives de change | | | | GN | 0 |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GO | 0 |
| | **TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)** | | | | GP | 15 604 |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | GQ | 0 |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | GR | 2 775 |
| | Différences négatives de change | | | | GS | 0 |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GT | 0 |
| | **TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)** | | | | GU | 2 775 |
| **2 – RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)** | | | | | GV | 12 829 |
| **3 – RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I–II+III–IV+V–VI)** | | | | | GW | -3 698 |

# 4. COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA TÉLÉDÉCLARATION PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : ALLETRU BARREAU - SIREN : 478689003 — Néant ☐

| | | | Exercice N |
|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 0 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital | HB | 25 999 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | 0 |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | 25 999 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | HE | 243 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital | HF | 26 329 |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | 0 |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | 26 572 |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | -573 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | **(IX)** | HJ | 0 |
| Impôts sur les bénéfices | **(X)** | HK | -2 430 |
| | **Total des produits (I + III + V + VII)** | HL | 2 290 759 |
| | **Total des charges (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | HM | 2 292 601 |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total produits - total charges)** | | HN | -1 841 |

RENVOIS :

| | | | |
|---|---|---|---|
| (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | | HO | 0 |
| (2) Dont produits de locations immobilières | | HY | 0 |
| (2) Dont produits d'exploit. afférents à des exercices antérieurs (à dét. au (8) | | 1G | 0 |
| (3) Dont crédit-bail mobilier | | HP | 588 |
| (3) Dont crédit-bail immobilier | | HQ | 0 |
| (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antér. (à dét. au (8) | | 1H | 0 |
| (5) Dont produits concernant les entreprises liées | | 1J | 0 |
| (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | | 1K | 0 |
| (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 b du CGI) | | HX | 0 |
| (6ter) | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | 0 |
| | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D) | RD | 0 |
| (9) Dont transferts de charges | | A1 | 0 |
| (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) | A5 : 0 | A2 | 0 |
| (11) Dont produits redevances pour concessions de brevets, de licences | | A3 | 0 |
| (12) Dont charges redevances pour concessions de brevets, licences | | A4 | 0 |

(13) Dont primes et cotisations sociales professionnelles

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| facultatives | A6 | 0 | obligatoires | A9 | 0 | |
| dont cotisations facultatives Madelin | A7 | 0 | dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | A8 | 0 | |

| | | |
|---|---|---|
| (14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3) | HS | 0 |

| (7) Détail produits et charges exceptionnels | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
|---|---|---|
| Pdts cessions immos corp. | 0 | 25 999 |
| Pénalités sur marché | 243 | 0 |
| Vnc immos corporelles | 26 329 | 0 |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Charges antérieures | Produits antérieurs |

# Annexe

# Préambule

## Introduction

### Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le **30/09/2025** a une durée de **12** mois.
L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/10/2023** à **30/09/2024**.
Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **736 574,12 €**.
Le résultat net comptable est **une perte** de **-1 841,48 €**.
Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

# Principes et méthodes comptables

## Règlement comptable

### Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

## Liste des méthodes

### Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

| Type d'immobilisation | Durée d'amortissement |
|---|---|
| **Bâtiments, installations et agencements** | |
| Bâtiments commerciaux | 20 à 50 ans |
| Bureaux | 25 ans |
| Agencements | 10 ans |
| Mobilier | 10 ans |
| Travaux | 5 à 10 ans |
| **Matériel et outillage** | |
| Matériel | 6,5 à 10 ans |
| Outillage | 5 à 10 ans |
| **Autres immobilisations corporelles** | |
| Matériel de transport | 5 ans |
| Matériel informatique | 3 à 5 ans |
| **Immobilisations incorporelles** | |
| Logiciels | 1 à 3 ans |
| Brevets | |
| Autres | |

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue

## Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

## Stocks

Les stocks sont évalués selon :

- La méthode premier entré, premier sorti (FIFO)
- La méthode du coût moyen unitaire pondéré (CUMP)

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.
Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

## Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.
Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.
Cas des disponibilités en devise :
Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédent la clôture de l'exercice.
Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

## Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

# Postes du bilan et du compte de résultat

## Informations relatives à l'actif

### Mouvements des postes d'immobilisations

| Rubriques | Brut à l'ouverture de l'exercice (A) | Augmentations (B) | Diminutions (C) | Brut à la clôture de l'exercice (D) |
|---|---|---|---|---|
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 23 980 | 7 700 | 110 | 31 570 |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outilla... | 56 719 | 1 813 | | 58 532 |
| Autres immobilisations corporelles | 529 750 | 69 417 | 46 600 | 552 567 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations | 31 010 | | | 31 010 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | 10 338 | | | 10 338 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

### Amortissements et dépréciations

| Rubriques | Valeur brute à l'ouverture de l'exercice (A) | Augmentations (B) | Diminutions (C) | Valeur brute à la clôture de l'exercice (D) |
|---|---|---|---|---|
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres | 4 580 | 1 080 | 110 | 5 550 |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outilla... | 34 923 | 5 550 | | 40 473 |
| Autres | 395 982 | 44 142 | 20 271 | 419 853 |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | | | | |

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

### Réévaluation des immobilisations

| Immobilisations | Valeur d'origine | Amortissements | Valeur Nette Comptable | Valeur réévaluée | Écart de réévaluation |
|---|---|---|---|---|---|

### État des échéances à la clôture de l'exercice

| Rubriques | Montant Brut | 1 an au plus | 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immo. financières | | | | |
| Clients douteux | 42 086 | 42 086 | | |
| Autres créances clients | 356 873 | 356 873 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres org. sociaux | | | | |
| **États et autres collectivités publiques** | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | 32 402 | 32 402 | | |
| TVA | 18 987 | 18 987 | | |
| Autres impôts | | | | |
| Divers | | | | |
| Groupes et associés | | | | |
| Débiteurs divers | 26 381 | 26 381 | | |
| Charges constatées d'avance | 3 655 | 3 655 | | |
| **TOTAL** | **480 384** | **480 384** | | |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| Rembours. obtenus en cours d'exercice | | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | | |

### État des charges constatées d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant | Commentaire |
|---|---|---|
| Charges constatées d'avance | 3 655 | |
| **TOTAL** | **3 655** | |

## Informations relatives au passif

### Capitaux propres

| Rubriques | Montant à l'ouverture de l'exercice | Augmentation de capital | Réduction de capital | Affectation du résultat | Montant à la clôture de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Capital | | 8 000 | | | 8 000 |
| Fonds fiduciaires | | | | | |
| Primes liées au capital social | | | | | |
| Écarts de réévaluation | | | | | |
| Réserve légale | | | | 800 | 800 |
| Autres réserves | | | | 232 075 | 232 075 |
| Capital souscrit non versé | | | | | |
| Report à nouveau créditeur | | | | | |
| Report à nouveau débiteur | | | | | |
| Dividendes | | | | | |
| Résultat de l'exercice | 100 151 | | 1 841 | -100 151 | -1 841 |
| **TOTAL** | **100 151** | **8 000** | **1 841** | **132 725** | **239 034** |

## Précisions sur les dettes

| Rubriques | Montant Brut | 1 an au plus | 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes aux étab. de crédit | 78 218 | 45 341 | 32 877 | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 114 956 | 114 956 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 36 832 | 36 832 | | |
| Sécurité Sociale et autres org. sociaux | 35 350 | 35 350 | | |
| **États et autres collectivités publiques** | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| TVA | 42 658 | 42 658 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 2 668 | 2 668 | | |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | 143 858 | 143 858 | | |
| Autres dettes | 42 999 | 42 999 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **TOTAL** | **497 540** | **464 663** | **32 877** | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 68 991 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 59 062 | | | |
| Emprunts et dettes contractés auprès des ... | | | | |