EXCO

SAS ARH

BILAN ACTIF

30/09/2025

ACTIF	Valeurs nettes au 30/09/25	Valeurs nettes au 30/09/24	Variation en valeur	Variation en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)		45 725	-45 725	-100
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	647	979	-332	-34
Installations tech., matériel et outillag. indus	466	1 230	-763	-62
Autres immobilisations corporelles	18 855	29 955	-11 100	-37
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations		4 995	-4 995	-100
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières		1 200	-1 200	-100
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**19 968**	**84 083**	**-64 115**	**-76**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises		11 051	-11 051	-100
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	714	127 522	-126 808	-99
Autres (3)	44 686	14 091	30 595	217
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	165 650	162 943	2 707	2
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	370 419	530 788	-160 369	-30
Charges constatées d'avance (3)	219	226	-7	-3
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**581 688**	**846 622**	**-264 934**	**-31**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**601 656**	**930 705**	**-329 049**	**-35**

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

copie certifiée conforme

EXCO

SAS ARH

BILAN PASSIF

30/09/2025

PASSIF	Valeurs au 30/09/25	Valeurs au 30/09/24	Variation en valeur	Variation en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 150 000)	150 000	150 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	15 000	15 000		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	424 125	395 196	28 928	7
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-39 868	76 053	-115 921	-152
SITUATION NETTE	549 257	636 250	-86 993	-14
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**549 257**	**636 250**	**-86 993**	**-14**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	16 961	28 123	-11 161	-40
Emprunts et dettes financières diverses (3)	17 667	73 824	-56 157	-76
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 300	167 393	-160 093	-96
Dettes fiscales et sociales	7 596	25 117	-17 520	-70
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	2 875		2 875	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**52 399**	**294 456**	**-242 057**	**-82**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**601 656**	**930 705**	**-329 049**	**-35**
(1) Dont à plus d'un an	*5 681*	*16 954*		
(1) Dont à moins d'un an	*46 718*	*277 502*		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créd. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

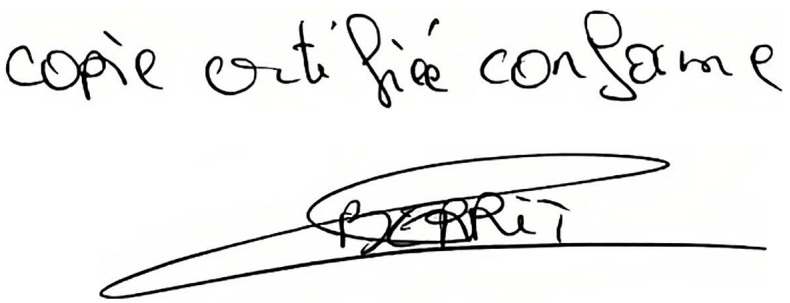
Copie certifiée conforme

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

6100132 - SAS ARH

Du 01/10/2024 au 30/09/2025

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			NA
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			NA



FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et 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 comptes annuels au 30/09/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Installations techniques	3 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	2 à 5 ans
- Matériels de transport	2 à 5 ans
- Matériels de bureau et informa	3 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, 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.

STOCKS

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

6100132 - SAS ARH

Du 01/10/2024 au 30/09/2025

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement **TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL**	47 845		
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions — Sur sol propre	22 138		
	Constructions — Sur sol d'autrui			
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels	32 421		
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers	23 956		
	Autres immos corporelles — Matériel de transport	100 500		
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique	1 105		
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL	180 120		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations	4 995		
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières	1 200		
	TOTAL	6 195		
	TOTAL GENERAL	234 160		

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop. **TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles **TOTAL**		45 725	2 120	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre			22 138	
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		30 131	2 290	
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers		23 956		
	Autres immos corporelles — Matériel de transport			100 500	
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier		1 105		
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL		55 192	124 928	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		4 995		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières		1 200		
	TOTAL		6 195		
	TOTAL GENERAL		107 112	127 048	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

6100132 - SAS ARH

Du 01/10/2024 au 30/09/2025

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		2 120			2 120
TOTAL		2 120			2 120
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	21 159	332		21 491
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		31 191	763	30 131	1 824
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	23 956		23 956	
	Matériel de transport	70 545	11 100		81 645
	Mat. bureau et informatiq., mob.	1 105		1 105	
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		147 956	12 195	55 192	104 960
TOTAL GENERAL		**150 076**	**12 195**	**55 192**	**107 080**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	**Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Détermination de la valeur actuelle

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		714	714	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	32 973	32 973	
		Taxe sur la valeur ajoutée	11 398	11 398	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		315	315	
	Charges constatées d'avance		219	219	
	TOTAUX		**45 619**	**45 619**	
Renvois (1) (2)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	219
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**219**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	210
Disponibilités	
TOTAL	**210**

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

6100132 - SAS ARH

Du 01/10/2024 au 30/09/2025

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	16 961	11 281	5 681	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		7 300	7 300		
Personnel & comptes rattachés		1 587	1 587		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		648	648		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	2 400	2 400		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	2 962	2 962		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		17 667	17 667		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		2 875	2 875		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**52 399**	**46 718**	**5 681**	

Renvois

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	11 157
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	17 667

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	540
Dettes fiscales et sociales	2 975
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**3 523**

ENGAGEMENTS

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	140					140
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	**140**					**140**

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	**140**					**140**

ARH
Société par actions simplifiée
Au capital de 150 000 euros
Siège social : Zone Artisanale,
34310 MONTADY
450 992 078 RCS BEZIERS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 13 MARS 2026

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

TROISIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à -39 868 euros de la manière suivante :

Origine :

Perte de l'exercice	-39 868 euros
Prélèvement sur le compte « **autres réserves** »	39 868 euros

Affectation :

Imputation de la perte comptable sur le prélèvement aux autres réserves	-39 868 euros

Le compte « autres réserves » s'élève ainsi à 384 257 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

- Exercice clos le 30 septembre 2024 : 47 125 euros, soit 3,14 euros par titre, la totalité des dividendes éligibles à l'abattement de 40 %

- Exercice clos le 30 septembre 2023 : 100 000 euros, soit 6,67 euros par titre, la totalité des dividendes éligibles à l'abattement de 40 %

- Exercice clos le 30 septembre 2022 : 72 000 euros, soit 4,80 euros par titre, la totalité des dividendes éligibles à l'abattement de 40 % :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 13 mars 2026

Certifié conforme
La Présidente

BERRI