Docusign Envelope ID: 19851158-23F4-8A0B-836B-DA0FA3804229

« A.G.S JACQUEMARD »
Société par actions simplifiée au capital de 8.000 Euros
Siège social
2 rue des 4 Poiriers
08440 VIVIER-AU-COURT
823.210.356 RCS Sedan

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 OCTOBRE 2026

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2026

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant au montant de 373,89 €uros comme suit :

Origine :

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 373,89 €uros,
- Autres réserves : 230.038,17 €uros,
- **Bénéfice distribuable : 230.412,06 €uros.**

Affectation :

– la somme de 10 000,00 €uros à titre de dividendes à l'Associée unique, soit un montant de 125,00 €uros pour chacune des 80 parts composant le capital social,	10 000,00 €uros,
– le solde, soit le montant de 220.412,06 € €uros, au poste « Autres réserves » qui se trouve ainsi porté au même montant,	220.412,06 €uros,

Total égal au bénéfice distribuable de l'exercice……. 230.412,06 €uros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices clos, ont été les suivants :

Exercice	Montants
2022/2023	50 000 Euros éligibles à l'abattement
2023/2024	0 Euros éligibles à l'abattement
2024/2025	40 000 Euros éligibles à l'abattement

Certifié conforme,
La Présidente et Associée unique,
Société « GROUPE JACQUEMARD »
Représentée par M. Christophe JACQUEMARD :

Signé par :
F08BD16C5C0F4C2...

Docusign Envelope ID: 19851158-23F4-8A0B-836B-DA0FA3804229

SASU A.G.S. JACQUEMARD

2 RUE DES QUATRE POIRIERS

08440 VIVIER AU COURT

COMPTES ANNUELS

ACR-ADC CABINET PIERQUIN
28 BOULEVARD LUCIEN PIERQUIN

08000 WARCQ
03-24-59-70-50

Docusign Envelope ID: 19851158-23F4-8A0B-836B-DA0FA3804229

BILAN - ACTIF

N° 2050 2026

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SASU A.G.S. JACQUEMARD — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 2 RUE DES QUATRE POIRIERS 08440 VIVIER AU COURT — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 8 2 3 2 1 0 3 5 6 0 0 0 2 3 — Néant ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 30042026 Net 3	N-1 30042025 Net 4
	Capital souscrit non appelé — TOTAL (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles (1)	AJ		AK		
	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 828	AS 986	842	1 208
	Autres immobilisations corporelles	AT	170 871	AU 133 033	37 838	17 120
	Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV		AW		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations	CS		CT		
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH		BI		
	TOTAL (II)	BJ	172 700	BK 134 019	38 680	18 327
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	1 570	BM	1 570	6 892
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	197 110	BY 9 659	187 451	168 352
	Autres créances (3)	BZ	115 453	CA	115 453	106 464
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	121 045	CG	121 045	254 181
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)*	CH	701	CI	701	750
	TOTAL (III)	CJ	435 879	CK 9 659	426 220	536 639
	Frais d'émission d'emprunt (IV)	CW				
	Primes de remboursement des emprunts (V)	CM				
	Écarts de conversion actif et différences d'évaluation (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	608 578	1A 143 678	464 900	554 967

Signé par : F08BD16C5C0F4C2...

Certifié conforme à l'original, le Président

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR 10 625

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Quadra

Docusign Envelope ID: 19851158-23F4-8A0B-836B-DA0FA3804229

PASSIF avant répartition

N° 2051 2026

Désignation de l'entreprise : SASU A.G.S. JACQUEMARD — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....8....000.....)	DA	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	800	800
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	230 038	252 118
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	374	17 920
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	239 212	278 838
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	40 139	21 638
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Instruments financiers à terme	D1		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	19 846	24 765
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	103 181	103 895
	Dettes fiscales et sociales	DY	62 522	88 670
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		33 370
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		3 790
	TOTAL (IV)	EC	225 688	276 129
	Écarts de conversion passif * et différence d'évaluation **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	464 900	554 967

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	195 251	259 456
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Quadra

Docusign Envelope ID: 19851158-23F4-8A0B-836B-DA0FA3804229

2 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

N° 2052 2026

Désignation de l'entreprise : SASU A.G.S. JACQUEMARD — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue — Biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue — Services*	FG	1 098 130	FH		FI	1 098 130	1 253 584
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 098 130	FK		FL	1 098 130	1 253 584
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	5 500	15 667
	Reprises sur amortissements et provisions* (9)					FP	1 887	23 628
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles					F1	3 167	
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 336	24
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)					FR	1 110 019	1 292 902
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	158 687	196 193
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	5 322	(5 750)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	393 014	498 680
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	9 947	11 213
	Salaires et traitements*					FY	352 221	380 869
	Cotisations sociales (10)					FZ	175 494	179 574
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immo. - dotations aux amortissements* (14)					GA	10 367	11 149
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immo. - dotations aux dépréciations					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux dépréciations*					GC	2 543	1 887
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées					G1		
	Autres charges (12)					GE	1 282	36
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)					GF	1 108 877	1 273 850
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 142	19 051
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)**					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2 867	1 850
	Reprises sur dépréciations					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie					GO		4 300
	Produits des cessions d'immobilisations financières					G2		
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)					GP	2 867	6 150
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	936	933
	Différences négatives de change					GS		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées					G3		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		4 300
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)					GU	936	5 233
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 931	917
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 073	19 969

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Docusign Envelope ID: 19851158-23F4-8A0B-836B-DA0FA3804229

ÉTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053 2026

Désignation de l'entreprise : SASU A.G.S. JACQUEMARD — Néant ☐ *

		Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels (7) (VII)	HD		340
Charges exceptionnelles (6 bis - 6 ter- 7) (VIII)	HH		35
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI		305
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ		998
Impôts sur les bénéfices * (X)	HK	2 699	1 356
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	1 112 886	1 299 392
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	1 112 512	1 281 472
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)	HN	374	17 920

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENVOIS

			Exercice N	Exercice N-1
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP	5 424	1 989
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations sociales professionnelles	A8		
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A11 — dont cotisations Madelin A10			
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)

Exercice N	
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

Exercice N	
Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Quadra

ANNEXE

Exercice du 01/05/2025 au 30/04/2026

- PRINCIPES GÉNÉRAUX -

(Art. 831-1)

Principes et conventions générales

Règles et méthodes comptables

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

De la SAS A.G.S. JACQUEMARD sis à VIVIER-AU-COURT (08440), Parc Activité Ecovert, Route de Vrigne-Meuse dont le secteur d'activité est la réalisation de travaux de peinture & vitrerie

L'annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 Avril 2026, dont le total est de 464.900 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1.098.130 Euros et dégageant un bénéfice de 374 Euros, 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, ainsi que par les normes définies par les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 et également du recueil reprenant l'ensemble des normes comptables en vigueur à la clôture de l'exercice ; ces normes comprennent les dispositions réglementaires issues du règlement ANC 2022-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice. Les règlements ultérieurs de l'ANC le modifiant & les dispositions infra-réglementaires issues des notes de présentation des règlements de l'ANC, des avis du CNC ainsi que de leur note de présentation, des recommandations du CNC et de l'ANC et, enfin, des communiqués, des prises de position et des notes d'information.

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

Ces comptes annuels ont été établis par le Président de la société.

Les principes d'établissement des comptes annuels ont été appliqués conformément aux hypothèses de bases :

- image fidèle,
- continuité de l'exploitation,
- régularité et sincérité,
- prudence,
- permanence des méthodes,

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en €uros.

ANNEXE

Exercice du 01/05/2025 au 30/04/2026

Dérogations

L'entité ne déroge pas aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La durée de l'exercice comptable est de 12 mois.
La date de clôture de l'exercice est le 30/04/2026

Permanence des méthodes

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

Modalités pratiques d'application des règles comptables relatives aux actifs :

La société ne dépassant pas, à la clôture de l'exercice, deux des trois seuils au moins, fixés à l'article L. 123-16 du Code de Commerce, elle a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME, et qui consistent essentiellement dans le maintien de l'amortissement selon la durée d'usage pour les immobilisations non décomposables.

En outre, l'entité n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

Options prises dans le cadre de l'application des règles comptables :

L'entité a décidé :
- en ce qui concerne les frais de constitution, de transformation et de premier établissement, l'inscription en charges,
- en ce qui concerne les coûts d'emprunt liés à l'acquisition d'actif, la comptabilisation en charges de l'exercice.

L'entreprise n'a pas formulé d'option sur les points suivants au titre desquels elle n'était pas concernée :
- les droits de mutations, honoraires, commissions ou frais d'actes sur titres de participation et des titres de placement immobilisés,
- les coûts de développement,
- les composants de 2ème catégories et les provisions pour grosses révisions,
- les droits de mutations, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles,
- les frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission.

Événements post-clôture

N/A

Informations significatives

Evaluation des immobilisations corporelles
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

ANNEXE

Exercice du 01/05/2025 au 30/04/2026

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, n'ont pas encore fait l'objet d'une option. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées, des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Evaluation des amortissements
Lorsque l'entreprise dispose d'indices de perte de valeur concernant certains actifs, un test de dépréciation est effectué, il consiste à comparer la valeur nette comptable à sa valeur actuelle.

Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière, si l'actif continue à être utilisé, est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation. Toutefois, lorsque la valeur actuelle n'est pas jugée notablement, c'est-à-dire de manière significative, inférieure à la valeur nette comptable, cette dernière est maintenue au bilan.

La comptabilisation d'une dépréciation modifie de manière prospective la base amortissable de l'actif déprécié.

Créances immobilisées
Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes
Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

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

ANNEXE

Exercice du 01/05/2025 au 30/04/2026

- MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS -

(Art. 832-1)

Etat des immobilisations

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	1 828			1 828
Matériel de transport	152 530	29 114	12 378	169 265
Matériel de bureau et matériel informatique		1 606		1 606
Immobilisations financières				
TOTAL	154 358	30 720	12 378	172 700

Etat des amortissements

	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	621	366		986
Matériel de transport	135 410	9 560	12 378	132 592
Matériel de bureau et matériel informatique		442		442
TOTAL	136 031	10 367	12 378	134 019

ANNEXE

Exercice du 01/05/2025 au 30/04/2026

	Durée d'utilisation ou taux d'amortissement	Mode d'amortissement
Frais d'établissement		
Immobilisations incorporelles		
Frais de développement		
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques		
Droit au bail		
Fonds commercial		
Autres immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Terrains		
Agencements et aménagements de terrains		
Constructions		
Constructions sur sol d'autru		
Constructions		
Installations techniques, matériels et outillages industriels	5 ans	Linéaire
Installations générales, agencements, aménagements divers		
Matériel de transport	1 à 5 ans	Linéaire
Matériel de bureau et matériel informatique	3 ans	Linéaire
Mobilier		

Etat des dépréciations

	Dépréciations à l'ouverture de l'exercice	Augmentations: dotations de l'exercice	Diminutions: reprises de l'exercice	Dépréciations à la clôture de l'exercice
Créances	9 003	2 543	1 887	9 659
TOTAL	9 003	2 543	1 887	9 659

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-9)

ANNEXE

Exercice du 01/05/2025 au 30/04/2026

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

	Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an
Clients douteux ou litigieux	10 625	0	10 625
Autres créances clients	186 485	186 485	
Impôts sur les bénéfices	8 178	8 178	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 072	7 072	
Divers état et autres collectivités publiques	29	29	
Débiteurs divers	100 174	100 174	
Créances de l'actif circulant	312 562	301 937	10 625
Charges constatées d'avance	701	701	
TOTAL	313 263	302 638	10 625

- PRÉCISIONS SUR CERTAINS POSTES D'ACTIF -

(Art. 832-10)

Des précisions sont apportées dans l'annexe sur la nature et le rythme de reprise en résultat de certains éléments

	Nature	Rythme de reprise en résultat
Charges constatées d'avance	EXPLOITATION	EN FONCTION DES CONTRATS

Charges constatées d'avance d'exploitation (701 €) :

- Médecine du travail : 217 €
- Crédit bail : 484 €

- CAPITAUX PROPRES -

(Art. 832-11)

Actions et parts sociales émises pendant l'exercice

Actions / parts sociales	Valeurs nominales en euros	Nombre à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Nombre à la clôture de l'exercice
ACTIONS ORDINAIRES	100.00	80			80

ANNEXE

Exercice du 01/05/2025 au 30/04/2026

Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat de l'exercice N-1	Distribution de dividendes	Augmentation de capital
Capital	8 000			
Réserve légale	800			
Autres réserves	252 118	22 080-		
Résultat de l'exercice	17 920		40 000	
Total des capitaux propres	278 838	22 080-	40 000	

	Réduction de capital	Résultat de l'exercice	Autres (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital				8 000
Réserve légale				800
Autres réserves				230 038
Résultat de l'exercice				374
Total des capitaux propres				239 212

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-15)

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

	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	62	62		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	40 077	9 641	30 437	
Fournisseurs et comptes rattachés	103 181	103 181		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 336	28 336		
Taxe sur la valeur ajoutée	32 719	32 719		
Autres impôts taxes et assimilés	1 467	1 467		
TOTAL	205 842	175 405	30 437	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	23 770			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 326			

ANNEXE

Exercice du 01/05/2025 au 30/04/2026

- PRÉCISIONS RELATIVES À CERTAINS ÉLÉMENTS -

(Art. 832-19)

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	100 203
Disponibilités	1 599
TOTAL	101 802

Autres créances :
- redevance groupe : 83.478 €
- TVA sur ANP : 16.696
- CVAE à recevoir : 29

Disponibilité :
- Intérêts à recevoir sur DAT

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	62
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 185
Dettes fiscales et sociales	1 163
TOTAL	38 409

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :
- intérêts courus des emprunts

Dettes fournisseurs & comptes rattachés :
- honoraires : 1.017 €
- locations : 86 €
- dépôt des comptes : 45 €
- frais bancaires : 42 €
- carburant : 1.511 €
- commission : 866 €
- maintenance : 952 €
- matières premières : 2.398 €
- sous-traitance : 24.000 €
- déchets: 85 €
- TVA sur FNP : 6.183 €

Dettes fiscales et sociales :
- CFE : 531 €
- TVS : 632 €

- AVANCES, CRÉDITS ET ENGAGEMENTS -

(Art. 835-1)

ANNEXE

Exercice du 01/05/2025 au 30/04/2026

Engagement en matière de pensions et retraites

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé d'accord particulier.

Ces engagements et indemnités de fin de carrière sont couverts par un contrat d'assurance spécifique lié au secteur d'activité de la société auprès du PROBTP concernant les ouvriers & de la SMABTP pour les Etam & Cadres. Elles caractérisent un dessaisissement par la société, les sommes versées au titre de ce contrat constituent des charges d'exploitation déductibles dans leurs intégralité.

Une évaluation suivant une méthode tenant compte des salaires projetés en fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles a été effectuée en date du 30 Avri1 2026 représentant un engagement total de 17.037 €uros.

- ENGAGEMENTS HORS BILAN DONNÉS ET REÇUS -

(Art. 836-1)

Engagements hors bilan	Montant à la clôture de l'exercice
(dont les effets de commerce escomptés non échus)	
Autres engagements	
Intérêts emprunts restant à courir	3 049
TOTAL	3 049

- ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL - INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES -

(Art. 836-4)

ANNEXE

Exercice du 01/05/2025 au 30/04/2026

Nature	Matériel de transport	Matériel de bureau et info	Mobilier	Autres	Total
Valeur d'origine	64 893				64 893
Coût d'entrée de l'actif	64 893				64 893
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs	6 168				6 168
- dotations de l'exercice	12 979				12 979
TOTAL	19 146				19 146
Valeur nette	45 747				45 747
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs	10 474				10 474
- exercice	13 868				13 868
TOTAL	24 342				24 342
Redevances restant à payer					
- à un an au plus	13 868				13 868
- entre 1 et 5 ans	34 860				34 860
TOTAL	48 729				48 729