Bordereau attestant l'exactitude des informations - COUTANCES - 5002 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 28/10/2026 - 7040 - 2014 B 00263 - 802 956 102 - SDME

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 30/04/2026	Net 30/04/2025
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	785 099		785 099	785 099
Créances rattachées à des participations	28 004		28 004	7 143
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (III)	**813 103**		**813 103**	**792 242**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés	216 000		216 000	48 000
Autres créances	819		819	554
Charges constatées d'avance	10 726		10 726	12 699
Capital souscrit - appelé, non versé				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	43 119		43 119	7 111
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	**270 664**		**270 664**	**68 364**
Frais d'émission des emprunts (V)				
Primes de remboursement des emprunts (VI)				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI + VII)	**1 083 767**	**0**	**1 083 767**	**860 606**

2014 B 00263
POUR VALOIR PROCÈS-VERBAL
DE DÉPÔT
SOUS LE N° 2026/7040
LE 28/10/2026
LE GREFFIER DU TRIBUNAL

Bilan passif

Postes		30/04/2026	30/04/2025
Capital (dont versé...)		5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Écarts de réévaluation			
Écarts d'équivalence			
RÉSERVES			
Réserve légale		500	500
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		179 124	213 544
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		121 004	-34 420
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	**305 628**	**184 624**
Produit des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
	TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL PROVISIONS (II)		
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		407 660	471 375
Emprunts et dettes financières diverses		24 377	19 456
Instruments financiers à terme			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 080	4 493
Dettes fiscales et sociales		63 786	42 882
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		276 236	137 776
Produits constatés d'avance			
	TOTAL DETTES (III)	**778 139**	**675 982**
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (IV)			
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)		**1 083 767**	**860 606**

Compte de résultat

Compte de résultat

Postes		2025 2026	2024 2025
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Vente de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services		267 800	130 000
	MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	**267 800**	**130 000**
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions			
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			
Autres produits		6	-3 767
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**267 806**	**126 233**
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
Variation de stocks			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks			
Autres achats et charges externes		17 333	7 774
Impôts, taxes, et versements assimilés		7 140	8 046
Salaires		140 575	83 684
Cotisations sociales		60 967	32 855
Dotations aux amortissements et aux dépréciations :			
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées			
Autres charges		1	
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**226 016**	**132 359**
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**41 790**	**-6 126**
QUOTE-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
PRODUITS FINANCIERS			
De participations		100 361	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur dépréciations et provisions			
Différences positives de change			
Produits des cessions d'immobilisations financières			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie			
	TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	**100 361**	
CHARGES FINANCIÈRES			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées		21 147	28 294
Différences négatives de change			
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie			
	TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	**21 147**	**28 294**

Annexe

Préambule

Introduction

Introduction à l'annexe

L'exercice comptable clos le **30/04/2026** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/05/2024** à **30/04/2025**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **1 083 766,50 €**.

Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **121 003,59 €**.

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, à l'exception des modifications apportées dans le cadre de la première application du règlement ANC n°2022-06 ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

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.

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.

Changements de méthodes

Changement de réglementation comptable

Le règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025. Ainsi, pour tout exercice ouvert à compter du 1er janvier 2025, **SARL SDME** présente ses états financiers conformément aux dispositions et aux modèles figurant dans ledit règlement.

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 de développement				
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	785 099			785 099
Créances rattachées à des participations	7 143			28 004
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL	**792 242**			**813 103**

(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

Tableau des filiales et participations

Rubriques	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus					
1. Filiales (à détailler) + de 50% du capital détenu par la société (1).					
ALDS	1 466 377	100,00	785 000	785 000	
EGID	19 139	99,00	99	99	28 004
TOTAL DES FILIALES (A)	**1 485 516**		**785 099**	**785 099**	**28 004**
2. Participations (à détailler) 10 à 50% du capital détenu par la société (1)					
TOTAL DES PARTICIPATIONS (B)					
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations					
1. Filiales non reprises au §A					
a. Filiales Françaises (ensemble)					
b. Filiales étrangères (ensemble)					
2. Participations non reprises au §B					
Dans des sociétés françaises					
Dans des sociétés étrangères					
TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (A + B)	**1 485 516**		**785 099**	**785 099**	**28 004**

Rubriques	Montant des engagements donnés	Chiffre d'affaires HT dernier exercice clos	Résultat dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus				
1. Filiales (à détailler) + de 50% du capital détenu par la société (1).				
ALDS		11 559 370	256 580	100 000
EGID		32 199	4 417	
TOTAL DES FILIALES (A)		**11 591 569**	**260 997**	**100 000**
2. Participations (à détailler) 10 à 50% du capital détenu par la société (1)				
TOTAL DES PARTICIPATIONS (B)				
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations				
1. Filiales non reprises au §A				
a. Filiales Françaises (ensemble)				
b. Filiales étrangères (ensemble)				
2. Participations non reprises au §B				
Dans des sociétés françaises				
Dans des sociétés étrangères				
TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (A + B)		**11 591 569**	**260 997**	**100 000**

(1) Dont la valeur d'inventaire excède 1 % du capital de la société astreinte à la publication.

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	28 004	28 004		
Prêts				
Autres immo. financières				
Clients douteux				
Autres créances clients	96 000	96 000		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	819	819		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance	10 726	10 726		
TOTAL	**135 549**	**135 549**		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

Informations relatives au passif

Variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	500	
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	500	

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Distribution de dividendes	Augmentation de capital	Réduction de capital
Capital (dont versé...)	5 000				
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	500				
Autres réserves	213 544	-34 420			
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice	-34 420	34 420			
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**184 624**				

Rubriques	Résultat de l'exercice	Autre (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital (dont versé...)			5 000
Fonds fiduciaires			
Primes liées au capital social			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale			500
Autres réserves			179 124
Capital souscrit non versé			
Report à nouveau créditeur			
Report à nouveau débiteur			
Dividendes			
Résultat de l'exercice	21 004		21 004
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL	**21 004**		**205 628**

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	407 660	66 545	297 078	44 038
Emprunts et dettes financières divers	23 779	23 779		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 080	6 080		
Personnel et comptes rattachés	21 581	21 581		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	2 438	2 438		
Impôts sur les bénéfices				
TVA	19 605	19 605		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	161	161		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	598	598		
Autres dettes	276 236	276 236		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**758 139**	**417 023**	**297 078**	**44 038**
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	72 056			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	598			

Informations relatives au compte de résultat

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Intérêts courus	8 341	
Fournisseurs - Factures non parvenues	3 036	
Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer	2 317	
Personnel - Autres charges à payer	17 843	
Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés	907	
Organismes sociaux - Autres charges à payer	82	
TOTAL	**32 526**	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
Clients - Factures à établir	96 000	
TOTAL	**96 000**	

Opérations et engagements hors bilan

Engagement financier ou garantie hors bilan

Nature des engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres	Provision
Engagements donnés							
Nantissements et hypothèques	407 660						
TOTAL	**407 660**						
Engagements reçus							
TOTAL							
Engagements réciproques							
TOTAL							
Engagts sur les pensions							

Engagements de crédit bail

Contrats de crédit-bail	Montant des redevances restant à payer à la clôture	Prix d'achat résiduel
Terrain		
Constructions		
Installations techniques, matériel et outillages		
Autres	37 310	5 790
TOTAL	**37 310**	**5 790**

SDME
Société à responsabilité limitée au capital de 5 000 euros
Siège social : 5 rue de la Gollerie, Percy
50410 PERCY EN NORMANDIE
802 956 102 RCS COUTANCES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 22 OCTOBRE 2026

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2026

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'imputer la perte de l'exercice clos le 30 avril 2026 d'un montant de 121 003,59 euros en totalité sur le compte **« autres réserves ».**

Certifié conforme
La Gérance

SDME
Société à responsabilité limitée au capital de 5 000 euros
Siège social : 5 rue de la Gollerie, Percy
50410 PERCY EN NORMANDIE
802 956 102 RCS COUTANCES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 22 OCTOBRE 2026

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2026

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'imputer la perte de l'exercice clos le 30 avril 2026 d'un montant de 121 003,59 euros en totalité sur le compte **« autres réserves ».**

Certifié conforme
La Gérance

