

MD-phi
Société par actions simplifiée
au capital de 2 500 euros
Siège social : 3G, rue Jeanne Barret
21000 DIJON
885 272 054 R.C.S. Dijon

**EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 20 JUIN 2025
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2025**

DEUXIEME DECISION

Résultat – Affectation

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/03/2025 d'un montant de **71 744,04** Euros augmenté du report à nouveau antérieur d'un montant de **58 024,43** Euros, soit un total à affecter d'un montant de **129 768,47** Euros de la manière suivante :

- au poste « Autres Réserves » pour un montant de **64 388,54** Euros, les portant ainsi à un total de **215 340,88** Euros
- au compte de report à nouveau pour un montant de **52 879,93** Euros.
- à une distribution de dividendes, éligibles à l'abattement de 40%, pour **12 500,00** Euros

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique rappelle que les dividendes, éligibles à l'abattement de 40%, distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

- Exercice clos au 31 mars 2024 : **10 000** Euros
- Exercice clos au 31 mars 2023 : **7 500** Euros
- Exercice clos au 31 mars 2022 : **5 000** Euros

Pour copie certifiée conforme

Le Président

Monsieur Maxime DEFOSSE



BILAN ACTIF

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025

Présenté en Euros

Edité le 20/06/2025

ACTIF		Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)		
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles		59 196	11 802	47 394	7,14	57 029	12,27
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		500 000		500 000	75,32	320 000	68,83
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
TOTAL (I)		559 196	11 802	547 394	82,46	377 029	81,10
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		1 991		1 991	0,30	2 076	0,45
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		33		33	0,00		
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices							
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires							
. Autres		75 961		75 961	11,44	64 819	13,94
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		36 979		36 979	5,57	20 394	4,39
Charges constatées d'avance		1 457		1 457	0,22	579	0,12
TOTAL (II)		116 420		116 420	17,54	87 868	18,90
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		675 616	11 802	663 814	100,00	464 897	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 2 500)	2 500	0,38	2 500	0,54
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	250	0,04	250	0,05
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	150 952	22,74	109 768	23,61
Report à nouveau	58 024	8,74	45 075	9,70
Résultat de l'exercice	71 744	10,81	64 134	13,80
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	283 471	42,70	221 727	47,69
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	364 472	54,91	227 182	48,87
. Découverts, concours bancaires	20	0,00	54	0,01
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	15 042	2,27	15 023	3,23
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	290	0,04	643	0,14
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	27	0,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	493	0,07	269	0,06
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	380 343	57,30	243 171	52,31
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	663 814	100,00	464 897	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025

Présenté en Euros

Edité le 20/06/2025

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	9 619		9 619	100,00	11 712	100,00	-2 093	-17,86	
Chiffres d'Affaires Nets	9 619		9 619	100,00	11 712	100,00	-2 093	-17,86	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			6 107	63,49	3 705	31,63	2 402	64,83	
Autres produits									
Total des produits d'exploitation (I)			15 726	163,49	15 417	131,63	309	2,00	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			8 099	84,20	7 640	65,23	459	6,01	
Impôts, taxes et versements assimilés			5 494	57,12	599	5,11	4 895	817,20	
Salaires et traitements									
Charges sociales									
Dotations aux amortissements sur immobilisations			11 675	121,37	6 575	56,14	5 100	77,57	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges					1	0,01	-1	-100,00	
Total des charges d'exploitation (II)			25 267	262,68	14 815	126,49	10 452	70,55	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-9 541	-99,18	602	5,14	-10 143	N/S	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations			88 861	923,81	62 280	531,76	26 581	42,68	
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			258	2,68	301	2,57	-43	-14,28	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			89 119	926,49	62 581	534,33	26 538	42,41	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			7 834	81,44	2 401	20,50	5 433	226,28	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			7 834	81,44	2 401	20,50	5 433	226,28	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			81 285	845,05	60 181	513,84	21 104	35,07	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			71 744	745,86	60 782	518,97	10 962	18,03	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			21 171	180,76	-21 171	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			21 171	180,76	-21 171	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			1 165	9,95	-1 165	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			16 654	142,20	-16 654	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)			17 819	152,14	-17 819	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			3 352	28,62	-3 352	-100,00
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	104 845	N/S	99 169	846,73	5 676	5,72
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	33 101	344,12	35 035	299,14	-1 934	-5,51
RÉSULTAT NET	71 744	745,86	64 134	547,59	7 610	11,87
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes aux comptes annuels



Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/03/2025 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/03/2024 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 663 814,01 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 71 744,04 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 20/06/2025 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

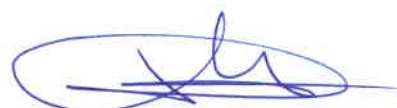
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles 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 règlements obtenus.

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.



NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 559 196 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations corporelles	57 156	2 040		59 196
Immobilisations financières	320 000	180 000		500 000
TOTAL	377 156	182 040		559 196

Amortissements et provisions d'actif = 11 802 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations corporelles	127	11 675		11 802
TOTAL	127	11 675		11 802

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Installations agencements divers	2 040	244	1 796	5 ans
Matériel de transport	57 156	11 558	45 598	5 ans
TOTAL	59 196	11 802	47 394	

Etat des créances = 79 441 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif circulant & charges d'avance	79 441	79 441	
TOTAL	79 441	79 441	

Produits à recevoir par postes du bilan = 43 E

Produits à recevoir	Montant
Disponibilités	43
TOTAL	43

Charges constatées d'avance = 1 457 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 2 500 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	25,00	2 500
Titres en fin d'exercice	100	25,00	2 500

Etat des dettes = 380 343 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	364 492	75 776	206 025	82 691
Dettes financières diverses	15 042	15 042		
Fournisseurs	290	290		
Dettes fiscales & sociales	27	27		
Autres dettes	493	493		
TOTAL	380 343	91 627	206 025	82 691

Charges à payer par postes du bilan = 6 899 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	5 335
Emp. & dettes financières div.	998
Fournisseurs	45
Dettes fiscales & sociales	27
Autres dettes	493
TOTAL	6 899

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 9 619 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Produits des activités annexes	9 619	100,00 %
TOTAL	9 619	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Nantissement des participations inscrites à l'actif en garantie des emprunts les finançant.

Total du capital restant dû au 31/03/2025 : 349 047.66 €

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 43 E

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Interets courus a recevoir(518800)	43
TOTAL	43

Charges constatées d'avance = 1 457 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	1 457
TOTAL	1 457

Charges à payer = 6 899 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Int. courus sur emprunts aupres etabli, credit(168840)	5 315
Interets courus a payer(518100)	20
TOTAL	5 335

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
C/c maxime defosse - intérêts courus(455800)	998
TOTAL	998

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fnp(408100)	45
TOTAL	45

Dettes fiscales et sociales	Montant
Etat - charges à payer(448600)	27
TOTAL	27

Autres dettes	Montant
Divers - charges a payer(468600)	493
TOTAL	493

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
Néant										
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SARL ACC	300 000	547 629	20	405 000	405 000	75 961		4 188 307	485 257	75 961
SCI ACC	1 000	17 373	15	85 000	85 000			141 396	39 102	7 500
SCI A5A	1 000	2 959	15	10 000	10 000			70 698	24 029	4 305
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
Néant										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
Néant										

Observations complémentaires

Néant