

A.S.26

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE UNIPERSONNELLE
Au Capital de 1.000 Euros

Siège Social : 184 AVENUE GALLIENI
94160 ST MANDE
RCS 952 120 210

PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2025

L'an deux mille vingt-cinq,
et le 30 juin,
à 19 heures,

Monsieur Charles- David ZAGDOUN, associé unique, de la société A.S.26,
société par actions simplifiée unipersonnelle, au capital de 1.000 Euros,

1. A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Président de la Société, la société REFAEL26, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ; il a également établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce intervenues au cours de l'exercice écoulé sont relatées dans le rapport de gestion établi par l'Associée Unique.

2. A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 227.10 du Code de commerce,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

PREMIERE RESOLUTION

L'Associée Unique, sur la base du rapport de gestion qu'il a rédigé, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 décembre 2024, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de 14 097 Euros de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	14 097 Euros
Réserve légale	100 Euros
Au poste de report à nouveau qui s'élève ainsi à	13 997 Euros

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société, s'agissant de la première année d'activité.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Associée unique, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, approuvent et valident les rémunérations des mandataires sociaux par le biais des conventions conclues au cours de l'exercice :

Convention de prestation de management et de direction :

Convention de prestation de management et de direction avec REFAEL26 :

- Montant facturé au titre de l'exercice 2024 : 12 083 € HT

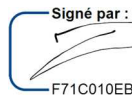
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, l'associée unique a dressé et signé le présent procès-verbal

REFAEL26

Signé par :

F71C010EBE5B42C...

A.S.26

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE UNIPERSONNELLE
Au Capital de 1.000 Euros

Siège Social : 184 AVENUE GALLIENI
94160 ST MANDE
RCS 952 120 210

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2025

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2024

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de 14 097 Euros de l'exercice de la manière suivante :

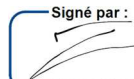
Bénéfice de l'exercice	14 097 Euros
Réserve légale	100 Euros
Au poste de report à nouveau qui s'élève ainsi à	13 997 Euros

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société, s'agissant de la première année d'activité.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président

Signé par :

F71C010EBE5B42C...

184 AVENUE GALLIENI

94160 ST MANDE

COMPTES ANNUELS

Certifié conforme

Signé par :

F71C010EBE5B42C...

HAOUZI Laurent
2 RUE LOUIS PERGAUD

94700 MAISONS ALFORT
01 43 76 98 92

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 21			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	17 913	5 369	12 544		12 544	
	Autres immobilisations corporelles	21 252	3 025	18 227		18 227	
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	18 009		18 009		18 009	
Total II		57 174	8 394	48 780		48 780	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 024		1 024		1 024	
	Autres créances	18 815		18 815		18 815	
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	42 910		42 910		42 910	
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	62 750		62 750		62 750	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		119 923	8 394	111 529		111 529	

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

18 009

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 21	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000		1 000	
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	14 097		14 097	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	15 097		15 097	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	67 661 1 839		67 661 1 839	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	13 545 12 834		13 545 12 834	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	553		553	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I) Total IV	96 433		96 433	
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	111 529		111 529	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 21			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	940 079		940 079		940 079	
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET	940 079		940 079		940 079	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			219		219	
Total des Produits d'exploitation (I)			940 298		940 298	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			599 079		599 079	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			224 519		224 519	
Impôts, taxes et versements assimilés			4 645		4 645	
Salaires et traitements			71 215		71 215	
Charges sociales			8 217		8 217	
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			8 394		8 394	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			127		127	
Total des Charges d'exploitation (II)			916 196		916 196	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			24 102		24 102	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2024	21		
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4	519	4	519
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	4	519	4	519
2. Résultat financier (V-VI)	4	519	4	519
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	19	583	19	583
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2	549	2	549
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	2	549	2	549
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2	549	2	549
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	2	937	2	937
Total des produits (I+III+V+VII)	940	298	940	298
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	926	201	926	201
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	14	097	14	097

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

184 AVENUE GALLIENI

94160 ST MANDE

ANNEXE DU 27/04/2023 AU 31/12/2024

HAOUZI Laurent
2 RUE LOUIS PERGAUD

94700 MAISONS ALFORT
01 43 76 98 92

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	10
Disponibilités en Euros	10
Produits à recevoir	11
Charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	13
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	14

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 27/04/2023 au 31/12/2024

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

Exercice du 27/04/2023 au 31/12/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 27/04/2023 au 31/12/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			17 913
Installations générales agencements aménagements divers			21 252
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			39 165
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			18 009
TOTAL			18 009
TOTAL GENERAL			57 174

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			17 913	17 913
Installations générales agencements aménagements divers			21 252	21 252
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			39 165	39 165
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières			18 009	18 009
TOTAL			18 009	18 009
TOTAL GENERAL			57 174	57 174

ANNEXE

Exercice du 27/04/2023 au 31/12/2024

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.			5 369		5 369
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			3 025		3 025
Installations générales agencements aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL			8 394		8 394
TOTAL GENERAL			8 394		8 394
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ.	TOTAL				
Autres immob.incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	5 369				
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 025				
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL		8 394			
TOTAL GENERAL		8 394			

ANNEXE

Exercice du 27/04/2023 au 31/12/2024

Etat des provisions

ANNEXE

Exercice du 27/04/2023 au 31/12/2024

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	18 009	18 009	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 024	1 024	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	18 793	18 793	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	22	22	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	37 848	37 848	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	67 661	9 544	58 117	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	13 545	13 545		
Personnel et comptes rattachés	5 312	5 312		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 524	1 524		
Impôts sur les bénéfices	2 937	2 937		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 061	3 061		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 839	1 839		
Autres dettes	553	553		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	96 433	38 316	58 117	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	80 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	12 339			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 27/04/2023 au 31/12/2024

Produits à recevoir

ANNEXE

Exercice du 27/04/2023 au 31/12/2024

Charges à payer

Montant des 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	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	1 934
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	1 934

ANNEXE

Exercice du 27/04/2023 au 31/12/2024

Charges et produits constatés d'avance

					31/12/2024
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE Capital social Nbre des actions ordinaires existantes Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes Nbre maximal d'actions futures à créer - par conversion d'obligations - par exercice de droit de souscription					1 000 100
OPERATIONS ET RESULTATS Chiffre d'affaires hors taxes Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions Impôts sur les bénéfices Participation des salariés au titre de l'exercice Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions Résultat distribué					940 079 25 428 2 937 14 097
RESULTAT PAR ACTION Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions Dividende distribué à chaque action					224.91 140.97
PERSONNEL Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice Montant de la masse salariale de l'exercice Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice					71 215 8 217