

**« MAILLET INVESTISSEMENTS »**

- :-

**Société par Actions Simplifiée au capital de 450 000 €**

- :-

**Siège social : YSSINGEAUX (Haute-Loire)  
110 Lotissement de l'Etang – Lieudit Le Piny Haut**

- :-

**833 785 702 RCS LE PUY EN VELAY**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DES ASSOCIES**

**DU 15 DECEMBRE 2025**

**APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS**

**LE 30 SEPTEMBRE 2025**

**TROISIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale approuve l'affectation des résultats proposée par le Président et décide en conséquence d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à 6 381,46 € de la manière suivante :

- 5 % au compte "Réserve Légale", pour dotation partielle, soit la somme de.....	319,07 €
- Aux associés à titre de dividendes la somme de.....	6 062,39 €
	=====
TOTAL EGAL A.....	6 381,46 €

En outre, l'assemblée générale décide la mise en distribution d'une somme de 41 937,61 €, prélevée sur le poste « RESERVES FACULTATIVES ».

De ce fait, la distribution décidée par l'assemblée générale se trouve portée à QUARANTE HUIT MILLE EUROS (48 000,00 €).

A chaque action correspond un dividende de 5,33 €, mis en paiement à compter de ce jour.

D'un commun accord de tous les associés et notamment des associés porteurs d'actions en nue-propiété, il est décidé que la part de dividende revenant aux actions en nue-propiété est affectée aux actions en usufruit.

Aussi, le dividende est mis en paiement à compter de ce jour et attribué en intégralité à Monsieur Laurent MAILLET, es qualité de propriétaire et/ou usufruitier des actions, en conformité des dispositions de l'article 12 des statuts qui dispose que « *En cas de distribution de sommes d'argent sur réserves, l'usufruitier disposera d'un quasi-usufruit avec dispense d'emploi et dispense de fournir caution* ».

Monsieur Laurent MAILLET, titulaire des actions en usufruit, disposera d'un quasi-usufruit, avec dispense d'emploi ; la date d'exigibilité de la restitution du quasi-usufruit

correspondra à la date de décès de Monsieur Laurent MAILLET, le montant de la restitution correspondra au nominal du quasi-usufruit.

Conformément aux dispositions fiscales, la société distributrice prélèvera à la source, chez chacun des associés personnes physiques, un prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) de 12,8 % calculé sur le montant brut des revenus distribués, exigibles sur dividendes et distributions assimilées. Il est prélevé dans les mêmes conditions et à la source les prélèvements sociaux au taux de 17,2 % soit un total de 30 % (flat tax).

L'imposition définitive des revenus mobiliers est liquidée à partir des éléments portés dans la déclaration des revenus souscrite l'année suivant celle de leur perception. Les revenus sont alors soumis à l'impôt sur le revenu par application d'un prélèvement forfaitaire unique (PFU), ou "flat tax" de 30 % (12,8 % d'impôt outre 17,2 % de CSG –CRDS).

Chacun des associés personnes physiques pourra faire option expresse et irrévocable, à l'occasion du dépôt de sa déclaration fiscale des revenus, afin que la présente distribution soit soumise au barème progressif de l'impôt sur le revenu dans les termes de l'article 200 A 2 du Code Général des Impôts ; l'option est globale et porte sur l'ensemble des revenus entrant dans le champ d'application du PFU. En cas d'option, les présents revenus mobiliers ouvriront droit à abattement de 40%.

Dans cette hypothèse d'option, le prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) de 12,8 % outre les prélèvements sociaux au taux de 17,2 %, soit un total de 30 % sera perçu à titre d'acompte d'impôt sur le revenu. Il sera imputable sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré. L'excédent éventuel sera restitué.

Les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant dernière année est inférieur au montant fixé par la loi (50 000 €, Célibataire Divorcé ou Veuf – 75 000 €, cas d'imposition commune) peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL)

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., l'assemblée générale prend acte que les distributions de bénéfices effectuées au titre des trois derniers exercices, ont été les suivantes :

<u>Exercice de distribution</u>	<u>Dividende</u>	<u>Dividende brut</u>	<u>Revenu réel selon l'option fiscale</u>
30/09/2025	NEANT	NEANT	NEANT
30/09/2024	21 000 €	21 000 €	14 700 €
30/09/2023	28 000 €	28 000 €	19 600 €

Cette résolution mise aux voix est adoptée par l'associé ayant le droit de vote.

**CERTIFIÉ**  
**LE PRESIDENT CONFORME**

124

1

BILAN - SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033 A-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 302 septies  
A du code général des impôts)

cerfa

N° 15948\*07

Désignation de l'entreprise		SAS MAILLET INVESTISSEMENTS		Néant <input type="checkbox"/> *	
Adresse de l'entreprise		LIEU-DIT LE PINY HAUT 110 LOTISSEMENT D43200		YSSINGEAUX	
SIRET		8 3 3 7 8 5 7 0 2 0 0 0 1 4			
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent* 12	
				Exercice N clos le	
				3 0 0 9 2 0 2 5	
<b>ACTIF</b>		Brut		Amortissements-Provisions	
				Net	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles { Fonds commercial* Autres *	010		012	
		014		016	
	Immobilisations corporelles*	028		030	
	Immobilisations financières* (1)	040	4 000	042	4 000
	<b>Total I (5)</b>	044	4 000	048	4 000
ACTIF CIRCULANT	STOCK Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050		052	
		060		062	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066	
	Créances { Clients et comptes rattachés* (2) { Autres* (3)	068		070	
		072	650 548	074	650 548
	Valeurs mobilières de placement	080	250 000	082	250 000
	Disponibilités	084	390 448	086	390 448
	Charges constatées d'avance*	092		094	
	<b>Total II</b>	096	1 290 995	098	1 290 995
	<b>Total général (I + II)</b>	110	1 294 995	112	1 294 995
<b>PASSIF</b>				Exercice N N E T	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		120	450 000
	Ecarts de réévaluation	124		124	
	Réserve légale	126		126	40 027
	Réserves réglementées *	130		130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131 )	132		132	503 520
	Report à nouveau	134		134	
	Résultat de l'exercice	136		136	6 381
	Subventions d'investissement	137		137	
	Provisions réglementées	140		140	
	<b>Total I</b>	142		142	999 929
Provisions pour risques et charges	<b>Total II</b>	154		154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		156	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		164	
	Fournisseurs et comptes rattachés*	166		166	2 480
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169 169 )	172		172	936
	Comptes courants d'associés	173		173	291 650
	Autres dettes	175		175	
	Produits constatés d'avance	174		174	
	<b>Total III</b>	176		176	295 066
<b>Total général (I + II + III)</b>				180	1 294 995
RENVUIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184

CERTIFIÉ  
CONFORME

\*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS MAILLET INVESTISSEMENTS

Néant  \*

Exercice N clos le

A- RESULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018		3	0	0	9	2	0	2	5
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210							
	Production vendue	{	biens	215		214							
			services *	217		218			20 000				
			( Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production )			222							
	Production stockée*					224							
	Production immobilisée*					226							
	Subventions d'exploitation reçues					230						1	
	Autres produits					232						20 001	
<b>Total des produits d'exploitation hors TVA (I)</b>													
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)					234							
	Variation de stocks (marchandises)*					236							
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)					238							
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240							
	Autres charges externes* :		( dont crédit-bail :	- mobilier :	- immobilier :	242						8 719	
	Impôts, taxes et versements assimilés		( dont CFE et CVAE *			243			414			503	
	Rémunérations du personnel*					250						7 200	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252						5 254	
	Dotations aux amortissements* ( dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI				255		254						
	Dotations aux provisions					256							
	Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259			262					5 907	
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260										
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>													
<b>1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>													
Produits financiers (III)		280		28 734		Charges financières (V)							
<b>Produits exceptionnels (IV)</b>													
Charges exceptionnelles (VI)		{	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	347		300		930					
			dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles	348									
<b>Impôt sur les bénéfices* (VII)</b>													
<b>2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) — Charges (II + V + VI + VII)</b>													
<b>B- RÉSULTAT FISCAL</b>		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2		312		6 381	314						
RÉINTÉGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316									
	Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles			318									
	Provisions non déductibles*			322									
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)			324		1 126							
	Divers*, dont intérêts excédentaires des titres-cis d'associés	247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*	248		330				2 200		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		(	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	249		251						
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998								
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999								
	<b>DÉDUCTIONS</b>												
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime													
Entreprises nouvelles (44 sexies)		986		ZFU -TE (44. octies A)	987							342	
France Ruralités Revitalisation FRR (44. quaterdecies)		181		JEI (44. sexies A)	989								
ZRD (44 terdecies)		127		ZRR (44. quindécies)	138								
Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodécies)		991		Investissements et souscriptions outre-mer	344								
ZFANG (44 quaterdecies)		345		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993								
BUD (44 sexdecies)		992			993								
DONT DIVERS	Créance due au titre du report en arrière du déficit				346							350	2 200
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)				655								
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)				643								
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)				645								
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)				647								
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)				648								
	Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (Art. 39 decies E)				641								
	Déductions exceptionnelles (Art. 39 decies F)				990								
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies G)				649								
<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b>		Bénéfice col.1 Déficit col.2		352		7 507	354						
Déficit de l'exercice reporté en arrière *				356									
Déficits antérieurs reportables : *		dont imputés sur le résultat :					360						
<b>RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS</b>		Bénéfice col.1 Déficit col.2		370		7 507	372						

Copyright Groupe ISA (2025) ISACOMPTA

\*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**SAS MAILLET INVESTISSEMENTS**

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

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2025 dont le total est de 1 294 995,36 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 6 381,46 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2024 au 30/09/2025.

Ces comptes annuels ont été établis le 01/12/2025.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

## 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.

## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

## 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.



# ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SAS MAILLET INVESTISSEMENTS

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

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.:	Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL</b>		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>		
CORP.:	Terrains			
	Constructions			
		Sur sol propre		
		Sur sol d'autrui		
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
		Inst. générales, agencts & aménagts divers		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		
		Emballages récupérables & divers		
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	<b>TOTAL</b>			
FINANCIERES:	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		4 000,00	
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières			
	<b>TOTAL</b>		4 000,00	
	<b>TOTAL GENERAL</b>		4 000,00	

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORP.:	Frais d'établissement & dévelop.	<b>TOTAL</b>			
	Autres postes d'immob. incorporelles	<b>TOTAL</b>			
CORP.:	Terrains				
	Constructions				
		Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
		Inst. gal. agen. amé. divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Mat. bureau, inform., mobilier			
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>TOTAL</b>				
FINANCIERE:	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			4 000,00	4 000,00
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
	<b>TOTAL</b>			4 000,00	4 000,00
	<b>TOTAL GENERAL</b>			4 000,00	4 000,00



# ACTIF CIRCULANT

SAS MAILLET INVESTISSEMENTS

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

## 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			
		Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT		Autres créances clients			
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	176,48	176,48	
		Impôts sur les bénéfiques	9 662,00	9 662,00	
		Etat & autres coll. publiques			
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
		Groupe et associés (2)	640 709,28	640 709,28	
		Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance				
	<b>TOTAUX</b>	<b>650 547,76</b>	<b>650 547,76</b>		
Renvois	(1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
		des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



# CAPITAUX PROPRES

*SAS MAILLET INVESTISSEMENTS*

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

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	9 000,00	50,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	9 000,00	50,00



# TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

SAS MAILLET INVESTISSEMENTS

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

## TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	450 000,00			450 000,00
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	37 559,24	2 468,15		40 027,39
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	477 625,44	46 894,76	21 000,00	503 520,20
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>49 362,91</b>	<b>6 381,46</b>	<b>49 362,91</b>	<b>6 381,46</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>1 014 547,59</b>	<b>55 744,37</b>	<b>70 362,91</b>	<b>999 929,05</b>



# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS MAILLET INVESTISSEMENTS

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 à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	2 480,44	2 480,44		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	516,78	516,78		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	418,86	418,86		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	291 650,23	291 650,23		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>295 066,31</b>	<b>295 066,31</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.				
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	291 650,23			

renvois



# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

**SAS MAILLET INVESTISSEMENTS**

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

## 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	
Emprunts et dettes financières divers	12 467,05
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 460,00
Dettes fiscales et sociales	418,86
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>14 345,91</b>



# PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

*SAS MAILLET INVESTISSEMENTS*

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

## PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

