

**CECAL INVEST**

**Société par actions simplifiée  
au capital de 1 500 euros  
Siège social : 502 Avenue Semper Oliva,  
83190 OLLIOULES  
977 832 906 RCS TOULON**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 06 NOVEMBRE 2025**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
de l'exercice clos le 30 juin 2025**

L'Associé Unique constate qu'au titre de l'exercice clos le 30 juin 2025, le résultat est nul.

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme  
Le Président

Cédric CALVEZ

**CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL**

①

**BILAN SIMPLIFIÉ**

DGFIP N° 2033-A-SD 2025

**cerfa**

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

Désignation de l'entreprise		CECAL INVEST						Néant *	
Adresse de l'entreprise		502 Avenue Semper Oliva		83190 OLLIOULES					
SIRET		9 7 7 8 3 2 9 0 6 0 0 0 1 9							
Durée de l'exercice en nombre de mois *		1 2		Durée de l'exercice précédent *		1 2			
								Exercice N clos le 2025-06-30	
<b>ACTIF</b>				Brut		Amortissements – Provisions		Net	
				1		2		3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *		010		012			
		Autres *		014		016			
	Immobilisations corporelles *		028	1 361	030	327	1 034		
	Immobilisations financières * (1)		040	215	042		215		
	<b>Total I (5)</b>		044	1 576	048	327	1 249		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050		052			
		Marchandises *		060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066				
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *		068		070			
		Autres * (3)		072	702	074		702	
	Valeurs mobilières de placement		080		082				
	Disponibilités		084	111	086		111		
	Charges constatées d'avance *		092		094				
<b>Total II</b>		096	814	098		814			
<b>Total général (I + II)</b>		110	2 390	112	327	2 063			
<b>PASSIF</b>								Exercice N NET	
								1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *			120				1 500	
	Écarts de réévaluation			124					
	Réserve légale			126					
	Réserves réglementées *			130					
	Autres réserves	( dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants) *	131		)	132			
	Report à nouveau			134				(727)	
	Résultat de l'exercice			136					
	Subventions d'investissement			137					
	Provisions réglementées			140					
	<b>Total I</b>			142				773	
Provisions pour risques et charges			<b>Total II</b> 154						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *			166			217		
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169)		169		)	172			
Comptes courants d'associés			173				1 073		
Autres dettes			175						
Produits constatés d'avance			174						
<b>Total III</b>			176				1 290		
<b>Total général (I + II + III)</b>			180				2 063		
RENOIS	(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	509	
	(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

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

Designation de l'entreprise		CECAL INVEST					Né <input type="checkbox"/>	Exercice N clos le	
<b>A - RESULTAT COMPTABLE</b>		Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre)					2025-06-30		
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises *				209		210		
	Production vendue *	{	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires		{	215	214	
			Services *				217	218	
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)							222	
	Production immobilisée *							224	
	Subventions d'exploitations reçues							226	
	Autres produits							230	200
<b>Total des produits d'exploitation hors TVA (I)</b>							232	200	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises (y compris droits de douane)							234	
	Variation de stock (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	1 958
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle, CFE et CVAE)					243		244	
	Rémunérations du personnel							250	
	Charges sociales							252	
	Dotations aux amortissements		(dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39.1-2°, al.3 du CGI)			255		254	234
	Dotations aux provisions							256	
	Autres charges	{	Dont provisions fiscales pour implant. commerciales à l'étranger			259		262	
			Dont cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles			260			
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>							264	2 192	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>							270	(1 992)	
Produits financiers							(III)	280	0
Produits exceptionnels							(IV)	290	2 191
Charges financières							(V)	294	
Charges exceptionnelles	{	Dont provisions fiscales pour implant. commerciales à l'étranger			347		300	200	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D)			348				
Impôts sur les bénéfices							(VII)	306	
<b>2 - BÉNÉFICE OU PERTES : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)</b>								310	
<b>B - RESULTAT FISCAL</b>		Rep. le bén. compt. c. 1, déf. compt. c. 2			312		314		
<b>RÉI NTÉ GRA TION</b>	Rémunérations et avantages personnels non déductibles					316			
	Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles					318			
	Provisions non déductibles					322			
	Impôts et taxes non déductibles					324			
	Divers dt intérêts excédentaires optes crts d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC	248		330		
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			( Part de loyers dispensés de réintégration )	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				

Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997	
DÉDUCTION	Entreprise nouvelle (44 sexies)	986	Zone franche urbaine (44 octies A)	987		342	
			Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989			
	Zone restruct. défense (44 terdecies)	127	Zone revitalisation rurales (44 quindecies)	138			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991	(FRR) France Ruralités Revitalisation (art.44 quindecies A)	181			
	ZFANG 44 quaterdecies	345	Investissements outre mer	344			
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies)	992	Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993			
			Créance report en arrière du déficit	346		350	
			Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655			
			Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643			
			Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645			
Dont divers			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</b>				Bénéf. c. 1, déf. c. 2	352	354	
Déficit	Déficit de l'exerc. reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)				356		
	Déficits antérieurs reportables			dont imputés sur le résultat :		360	
<b>RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS</b>				Bénéf. c. 1, déf. c. 2	370	372	

<b>I REINTEGRATIONS DIVERSES</b>	Montant
----------------------------------	---------

<b>II DEDUCTIONS DIVERSES</b>	Montant
-------------------------------	---------

# CECAL INVEST

## Annexe des Comptes de l'exercice clos le 30/06/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2025, dont le total est de 2 063€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte nette comptable de 0€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

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

### Faits caractéristiques de l'exercice :

#### Évènements principaux :

Au cours de l'exercice, un abandon de compte courant d'associé d'un montant de 2 191€ a été consenti par Monsieur Cédric CALVEZ.

Cet abandon, assorti d'une clause de retour à meilleure fortune, a été enregistré en produits exceptionnels, conformément aux dispositions comptables en vigueur.

#### Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement n° 2023-08 du 22 novembre 2023 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

Les règles 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

## INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE

### RÉSULTAT :

#### ACTIF :

##### Immobilisations :

- Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles 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 droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables :
- immobilisations non décomposables :

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

- Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début exercice	+	-	Valeur Brute fin exercice
		Augmentations	Diminutions	
Fonds Commercial	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Terrain	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Autres Immobilisations corporelles	852	509	-	1 361
<b>TOTAUX</b>	<b>852</b>	<b>509</b>	<b>-</b>	<b>1 361</b>

- Amortissements :

Amortissements	Valeur début exercice	+ Augmentation	- Diminution	Valeur fin exercice
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-
Installations techniques matériel et outillage industriel	-	-	-	-
Installations générales aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	93	234	-	327
<b>TOTAUX</b>	<b>93</b>	<b>234</b>	<b>-</b>	<b>327</b>

- Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire / Dégressif	20 à 50 ans
Matériel et Outillage	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire / Dégressif	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire / Dégressif	10 ans
Installations générales	Linéaire / Dégressif	10 à 20 ans

- Amortissements dérogatoires :

Compte tenu de l'entrée en vigueur au 01/01/2005 des règlements CRC 2002-10 et 2004-6, figurent désormais en amortissements dérogatoires les amortissements suivants :

- Amortissements dérogatoires résultant de la durée : Différentiel d'amortissements entre les amortissements calculés selon la durée d'usage (durée fiscale) et les amortissements calculés selon la durée réelle d'utilisation.
- Amortissements dérogatoires résultant de la base d'amortissement : Différentiel d'amortissements entre les amortissements calculés sur le coût d'entrée en immobilisations et les amortissements calculés sur cette même valeur, diminuée de la valeur résiduelle.
- Amortissements dérogatoires résultant de la méthode d'amortissement : Différentiel d'amortissements entre les amortissements calculés selon le mode dégressif et les amortissements calculés selon le mode linéaire, considéré comme mode économique. La provision pour amortissements dérogatoires s'élève à ..... euros au 30/06/2025.

**Immobilisations Financières :**

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées.

**Autres Participations :**

Filiales détenues de 10% à 50 %	Valeur Comptable Titres détenus (Brute)	Valeur Comptable Titres détenus (Nette)	Prêts et avances consenties	Cautions	Dividendes encaissés
13 MENUISERIE	200	200			

**État des 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 créances		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		-	-	-
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		-	-	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	T.V.A	702	702	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		-	-	-
Charges constatées d'avance		-	-	-
<b>TOTAUX</b>		<b>702</b>	<b>702</b>	<b>-</b>
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>		-	-	-
<i>Remboursements obtenus en cours d'exercice</i>		-	-	-
<i>Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)</i>		-	-	-

**Valeur Mobilières de placement et trésorerie :**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Trésorerie	N	N - 1
Valeurs Mobilières de Placement	-	-
Banques	111	-
<b>TOTAUX</b>	<b>111</b>	<b>-</b>

**PASSIF :****Capitaux propres :**

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	100	15,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	100	15,00

Libellé	Solde ouverture	Affectation Résultat	Autres variations		Solde Clôture
			+	-	
Capital Social	1 500				1 500
Réserve légale	-				-
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	-				-
Report à nouveau	-				-727
Résultat de l'exercice	-727				-

**État des Dettes :**

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

État des dettes	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	217	217	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A.	-	-	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	1 073	1 073	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
<b>TOTAUX</b>	<b>1 290</b>	<b>1 290</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<i>Dont emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	-			
<i>Dont emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	-			
<i>Dont emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	1 073			