Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7

# ABCV PARTICIPATIONS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 2.260.000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 9, RUE GEORGES VILLE – 75116 PARIS
538 520 545 R.C.S. PARIS

## TEXTE DE L'AFFECTATION DE RESULTAT VOTEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 17 DECEMBRE 2027

**Troisième résolution**

L'associée unique, approuvant la proposition de la Présidence, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025, s'élevant à la somme de 3.237.376 euros, de la manière suivante :

- la somme de 2.445.076 euros au crédit du compte « Autres réserves », qui sera ainsi porté d'un solde 228.159 euros à un solde créditeur de 2.673.235 euros,
- le solde, soit la somme de 792.300 euros, à titre de dividendes.

L'associé unique prend acte qu'il a été informé que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou « flat tax ») de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvement sociaux,
- peuvent demander à être dispensés du prélèvement de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et est indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera, dans cette hypothèse, maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est, en outre, été rappelé que, conformément aux dispositions de l'article L.136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Il est précisé que le dividende ainsi fixé à 0.35 euro par action avant prélèvement sociaux retenus à la source, et prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de 12,8%, sera mis en paiement à compter du 17 décembre 2025, en numéraire ou en inscription en compte courant d'associé.

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7

Si, au jour de la mise en paiement des dividendes, la Société détenait certaines de ses propres actions, le bénéfice correspondant aux dividendes non versés à raison de ces actions, en application de l'article L.225-210 alinéa 4 du Code de commerce, serait affecté au compte « Report à Nouveau ».

Conformément aux dispositions de l'article 243Bis du Code Général des Impôts, il est rappelé qu'il a été versé les dividendes suivants au titre des trois derniers exercices :

| Exercices | Dividendes distribués |
|---|---|
| 30/06/2024 | 3.300.000 € |
| 30/06/2023 | 1.000.000 € |
| 30/06/2022 | 2.600.000 € |

***Certifié conforme***

DocuSigned by:

A0073EF7551444B...

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Bilan Actif

Certifié conforme

DocuSigned by:
A0073EF7551444B...

| Bilan Actif | Du 01/07/2024 au 30/06/2025 | | | Au 30/06/2024 |
|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| **Actif immobilisé** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 19 466 | 7 047 | 12 419 | 18 907 |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 93 112 | 72 749 | 20 363 | 27 433 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 2 714 095 | 490 174 | 2 223 921 | 2 223 996 |
| Créances rattachées à des participations | 957 919 | 5 000 | 952 919 | 940 895 |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | 1 500 000 | | 1 500 000 | 1 500 000 |
| Autres immobilisations financières | 1 696 | | 1 696 | 1 696 |
| **ACTIF IMMOBILISÉ** | **5 286 288** | **574 970** | **4 711 317** | **4 712 927** |
| **Actif circulant** | | | | |
| **Stocks et en-cours** | | | | |
| Matières premières, autres 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** | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 312 691 | | 312 691 | 445 574 |
| Autres | 55 769 | | 55 769 | 44 768 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **Valeurs mobilières de placement** | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres titres | | | | |
| **Instruments de trésorerie** | | | | |
| **Disponibilités** | **3 288 570** | | **3 288 570** | **1 401 860** |
| **Charges constatées d'avance** | **92 196** | | **92 196** | **100 689** |
| **ACTIF CIRCULANT** | **3 749 226** | | **3 749 226** | **1 992 891** |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL ACTIF** | **9 035 514** | **574 970** | **8 460 544** | **6 705 818** |

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Bilan Passif

| Bilan Passif | | | Du 01/07/2024 Au 30/06/2025 | Du 01/07/2023 Au 30/06/2024 |
|---|---|---|---|---|
| **Capitaux propres** | | | | |
| Capital social ou individuel | (dont versé) | 2 260 000 | 2 260 000 | 2 260 000 |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| Écarts de réévaluation | | | | |
| Écart d'équivalence | | | | |
| Réserves : | - Légale | | 226 000 | 226 000 |
| | - Statutaires ou contractuelles | | | |
| | - Réglementées | | | |
| | - Autres | | 228 159 | 2 225 909 |
| Report à nouveau | | | | |
| **Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)** | | | **3 237 376** | **1 302 250** |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| **CAPITAUX PROPRES** | | | **5 951 535** | **6 014 159** |
| **Autres fonds propres** | | | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| Autres | | | | |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | | | |
| **Provisions pour risques et charges** | | | | |
| Provisions pour : | - Risques | | | |
| | - Charges | | | |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | | | |
| **Emprunts et dettes** | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes : | - Auprès des établissements de crédit | | | |
| | - Financières diverses | | 2 018 287 | 20 957 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | - Fournisseurs et comptes rattachés | | 158 981 | 337 383 |
| Dettes : | - Fiscales et sociales | | 171 272 | 133 248 |
| | - Sur immobilisations et comptes rattachés | | 3 498 | 3 498 |
| Autres dettes | | | 156 972 | 133 845 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | 62 729 |
| **EMPRUNTS ET DETTES** | | | **2 509 009** | **691 659** |
| Écarts de conversion passif | | | | |
| **TOTAL PASSIF** | | | **8 460 544** | **6 705 818** |

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Compte de résultat

Certifié conforme

DocuSigned by:
A0073EF7551444B...

| Compte de résultat | Du 01/07/2024 au 30/06/2025 | | | Au 30/06/2024 |
|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | Total |
| **Produits d'exploitation** | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue : - De biens | | | | |
| Production vendue : - De services | 870 550 | | 870 550 | 974 812 |
| **Chiffre d'affaires net** | **870 550** | | **870 550** | **974 812** |
| Production : - Stockée | | | | |
| Production : - Immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Autres produits | | | 7 | 3 218 |
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | **870 557** | **978 030** |
| **Charges d'exploitation** | | | | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stocks (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements) | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 481 041 | 568 006 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 28 714 | 27 293 |
| Salaires et traitements | | | 278 564 | 283 680 |
| Charges sociales | | | 107 906 | 107 776 |
| Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations | | | 14 400 | 8 578 |
| Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant | | | | |
| Dotations aux : - Provisions pour risques et charges | | | | |
| Autres charges | | | 24 | 6 |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | | | **910 649** | **995 339** |
| * Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier | | | | |
| * Y compris : - Redevances de crédit-bail immobilier | | | | |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | | | **-40 092** | **-17 309** |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |
| **Produits financiers** | | | | |
| Produits financiers de participation | | | 3 338 271 | 1 340 260 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 62 816 | 12 726 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | 98 145 |
| Différences positives de change | | | 24 440 | 1 371 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **PRODUITS FINANCIERS** | | | **3 425 526** | **1 452 502** |
| **Charges financières** | | | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | 619 | 542 |
| Différences négatives de change | | | 59 477 | 1 986 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **CHARGES FINANCIÈRES** | | | **60 096** | **2 528** |
| **RÉSULTAT FINANCIER** | | | **3 365 430** | **1 449 973** |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS** | | | **3 325 338** | **1 432 664** |

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (suite) | Au 30/06/2025 | Au 30/06/2024 |
|---|---|---|
| **Produits exceptionnels** | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| **PRODUITS EXCEPTIONNELS** | | |
| **Charges exceptionnelles** | | |
| Sur opérations de gestion | | 35 |
| Sur opérations en capital | 75 | 98 145 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| **CHARGES EXCEPTIONNELLES** | **75** | **98 180** |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL** | **-75** | **-98 180** |
| Participation des salariés | | |
| Impôts sur les bénéfices | **87 887** | **32 235** |
| **TOTAL DES PRODUITS** | **4 296 083** | **2 430 532** |
| **TOTAL DES CHARGES** | **1 058 707** | **1 128 282** |
| **BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)** | **3 237 376** | **1 302 250** |

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7

# COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

Certifié conforme

DocuSigned by:
A0073EF7551444B...

## ANNEXE

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Règles et méthodes comptables

**Pour les personnes morales**

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 8 460 544 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 3 237 376 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2016-07).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

**Méthode des coûts historiques**

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

**Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

**Amortissements**

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- Matériel de transport : 4 à 5 ans
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- Matériel informatique : 3 ans
- Mobilier : 10 ans

**Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

**Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Etat des immobilisations

| Immobilisations | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations de l'exercice | Acquisitions créances virements |
| **Immobilisations incorporelles** | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 19 466 | | |
| **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | **19 466** | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions : - Sur sol propre | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | |
| - Générales, agencements et aménagements constructions | | | |
| Installations : - Techniques, matériel et outillage | | | |
| - Générales, agencements et aménagements divers | 25 720 | | |
| Matériel : - De transport | 29 765 | | |
| - De bureau et informatique, mobilier | 36 786 | | 841 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **92 270** | | **841** |
| **Immobilisations financières** | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres : - Participations | 3 660 065 | | 12 024 |
| - Titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 1 501 696 | | |
| **IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES** | **5 161 761** | | **12 024** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **5 273 498** | | **12 865** |

| Immobilisations | Diminutions | | Valeur brute des immo. en fin d'exercice | Réval. légale ou éval. par mise en équival. |
|---|---|---|---|---|
| | Virements | Cessions | | Val. d'origine des immo. en fin d'ex. |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | 19 466 | |
| **TOTAL** | | | **19 466** | |
| Terrains | | | | |
| Constructions : - Sur sol propre | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | |
| - Gales, agencts et aménagt. const. | | | | |
| Installations : - Techniques, matériel et outillage | | | | |
| - Gales, agencts et aménagt. divers | | | 25 720 | |
| Matériel : - De transport | | | 29 765 | |
| - De bureau et informatique, mob. | | | 37 627 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL** | | | **93 112** | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres : - Participations | | 75 | 3 672 014 | |
| - Titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 1 501 696 | |
| **TOTAL** | | **75** | **5 173 710** | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | **75** | **5 286 288** | |

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Etat des amortissements

## Situations et mouvements de l'exercice

| Immobilisations amortissables | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminut. | Montant en fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement et développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 559 | 6 489 | | 7 047 |
| **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | **559** | **6 489** | | **7 047** |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions : - Sur sol propre | | | | |
| Constructions : - Sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | 11 123 | 2 372 | | 13 495 |
| Matériel de transport | 29 765 | | | 29 765 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 23 949 | 5 540 | | 29 489 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **64 837** | **7 912** | | **72 749** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **65 396** | **14 400** | | **79 796** |

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

| Immobilisations amortissables | Dotations | | | Reprises | | | Mvt net des amort. à la fin de l'ex. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | | | | |
| Frais d'établissement et dvp. | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres postes d'immo. incorp. | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions : - Sur sol propre | | | | | | | |
| Constructions : - Sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Inst. gales, agencts et aménag. des constructions | | | | | | | |
| Inst. techniques, mat. et outillage industriels | | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménagements divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Mat. de bur. et informat., mob. | | | | | | | |
| Emballages récup. et divers | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | |
| Frais d'acqui. de titres de particip. | | | | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | | | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ** | | **TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ** | | | **TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ** | | |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augment. | Dotations exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Etat des provisions et dépréciations

| Nature des provisions | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| **Réglementées** | | | | |
| Provisions pour : - Reconstitution des gisements | | | | |
| Provisions pour : - Investissements | | | | |
| Provisions pour : - Hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| **PROVISIONS RÉGLEMENTÉES** | | | | |
| **Risques et charges** | | | | |
| Provisions pour : - Litiges | | | | |
| Provisions pour : - Garanties données aux clients | | | | |
| Provisions pour : - Pertes sur marché à terme | | | | |
| Provisions pour : - Amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour : - Pertes de change | | | | |
| Provisions pour : - Pensions et obligations | | | | |
| Provisions pour : - Impôts | | | | |
| Provisions pour : - Renouvellement des immobilisations | | | | |
| Provisions pour : - Gros entretien et grandes révisions | | | | |
| Provisions pour : - Charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | | | |

| Nature des dépréciations | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| **Dépréciations** | | | | |
| Immobilisations : - Incorporelles | | | | |
| Immobilisations : - Corporelles | | | | |
| Immobilisations : - Titres mis en équivalence | | | | |
| Immobilisations : - Titres de participation | 490 174 | | | 490 174 |
| Immobilisations : - Financières | 5 000 | | | 5 000 |
| Sur stocks et en cours | | | | |
| Sur comptes clients | | | | |
| Autres provisions pour dépréciation | | | | |
| **DÉPRÉCIATIONS** | **495 174** | | | **495 174** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **495 174** | | | **495 174** |
| *Dont dotations et reprises : - D'exploitation* | | | | |
| *Dont dotations et reprises : - Financières* | | | | |
| *Dont dotations et reprises : - Exceptionnelles* | | | | |
| *Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation* | | | | |

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Etat des créances

| Créances | Montant brut | Liquidité de l'actif | |
|---|---|---|---|
| | | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an |
| **De l'actif immobilisé** | | | |
| Créances rattachées à des participations | 957 919 | | 957 919 |
| Prêts (1) (2) | 1 500 000 | | 1 500 000 |
| Autres immobilisations financières | 1 696 | | 1 696 |
| **De l'actif circulant** | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 312 691 | 312 691 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 656 | 656 | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 31 654 | 31 654 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | | | |
| Groupe et associés (2) | | | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 23 459 | 23 459 | |
| Charges constatées d'avance | 92 196 | 92 196 | |
| **TOTAL** | **2 920 271** | **460 656** | **2 459 615** |

*(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice*

*(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice*

*(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques*

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Etat des dettes

| Dettes | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an | Échéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2) | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 158 981 | 158 981 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 20 924 | 20 924 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 29 619 | 29 619 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 55 649 | 55 649 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 62 865 | 62 865 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 2 214 | 2 214 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 3 498 | 3 498 | | |
| Groupe et associés (2) | 2 018 287 | | 2 018 287 | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 156 972 | 156 972 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **TOTAL** | **2 509 009** | **490 722** | **2 018 287** | |
| *(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice* | | | | |
| *(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice* | | | | |
| *(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques* | 2 018 287 | | | |

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 30/06/2025 | Exercice clos le 30/06/2024 |
|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 130 255 | 198 923 |
| Dettes fiscales et sociales | 32 980 | 44 222 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 156 610 | 133 845 |
| **TOTAL** | **319 845** | **376 990** |

# Détail des charges à payer

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 30/06/2025 | Exercice clos le 30/06/2024 |
|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 130 255.00 | 198 923.00 |
| *408100 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES* | *130 255.00* | *198 923.00* |
| Dettes fiscales et sociales | 32 980.12 | 44 221.59 |
| *428200 DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER* | *13 302.24* | *13 515.00* |
| *428600 PRIMES A PAYER* | *7 622.00* | *7 577.00* |
| *428610 INTERESSEMENT A PAYER* | | *10 846.00* |
| *438200 CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER* | *6 449.56* | *6 735.00* |
| *438610 CHARGES SOCIALES S/ PRIMES A PAYER* | *3 430.00* | *3 410.00* |
| *438631 CAP TAXE D'APPRENTISSAGE* | *118.50* | *89.58* |
| *438633 CAP FORMATION PROFESSIONNELLE* | *65.82* | *65.61* |
| *438634 CAP TAXE SUR LES SALAIRES* | *1 992.00* | *1 983.40* |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 156 610.00 | 133 845.00 |
| *419800 CLIENTS - RRR ET AVOIRS A ETABLIR* | *156 610.00* | *133 845.00* |
| **TOTAL** | **319 845.12** | **376 989.59** |

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 30/06/2025 | Exercice clos le 30/06/2024 |
|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 232 506 | 144 986 |
| Autres créances | 3 438 | 19 962 |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | 9 638 | |
| **TOTAL** | **245 582** | **164 948** |

# Détail des produits à recevoir

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 30/06/2025 | Exercice clos le 30/06/2024 |
|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 232 506.00 | 144 986.00 |
| *418100 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR* | *232 506.00* | *144 986.00* |
| Autres créances | 3 438.32 | 19 962.32 |
| *409800 FOURNISSEURS - AVOIRS A RECEVOIR* | *2 782.00* | *19 306.00* |
| *438700 CHARGES SOCIALES - PRODUITS À RECEV* | *656.32* | *656.32* |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | 9 637.80 | |
| *518800 INTERETS COURUS A RECEVOIR* | *9 637.80* | |
| **TOTAL** | **245 582.12** | **164 948.32** |

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Produits et charges constatés d'avance

| Produits constatés d'avance | | Exercice clos le 30/06/2025 | Exercice clos le 30/06/2024 |
|---|---|---|---|
| Produits : | - D'exploitation | | 62 729 |
| | - Financiers | | |
| | - Exceptionnels | | |
| **TOTAL** | | | **62 729** |

| Charges constatées d'avance | | Exercice clos le 30/06/2025 | Exercice clos le 30/06/2024 |
|---|---|---|---|
| Charges : | - D'exploitation | 92 196 | 100 689 |
| | - Financières | | |
| | - Exceptionnelles | | |
| **TOTAL** | | **92 196** | **100 689** |

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Ventilation du chiffre d'affaires

| Ventilation du chiffre d'affaires | | France | Étranger | Total |
|---|---|---|---|---|
| Ventes de produits : | - Finis | | | |
| | - Intermédiaires | | | |
| | - Résiduels | | | |
| Travaux | | | | |
| Études | | | | |
| Prestations de services | | 870 550 | | 870 550 |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Produits des activités annexes | | | | |
| **TOTAL** | | **870 550** | | **870 550** |

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Effectif moyen

| Catégories de salariés | Salariés | En régie |
|---|---|---|
| Cadres | 3 | |
| Agents de maîtrise et techniciens | | |
| Employés | 2 | |
| Ouvriers | | |
| Apprentis sous contrat | | |
| **TOTAL** | **5** | |

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

| Filiales | Capital<br>---<br>Capitaux propres | Quote-part détenue<br>---<br>Dividendes encaissés | Valeur brute titres<br>---<br>Valeur nette titres | Prêts avances<br>---<br>Cautions | Chiffre d'affaires<br>---<br>Résultat |
|---|---|---|---|---|---|
| 378184378 SAS ARCHIMAGE | 212 620 | 83.41 | 2 219 923 | 38 898 | 3 247 821 |
| 9 rue George Ville | --- | --- | --- | --- | --- |
| 75116 PARIS | 4 764 507 | 3 325 181 | 2 219 923 | | 2 426 672 |
| 752555896 SCI ABCV PATRIMOINE | 2 000 | 99.95 | 1 999 | 520 513 | 144 643 |
| 9 rue George Ville | --- | --- | --- | --- | --- |
| 75116 PARIS | 356 519 | | 1 999 | | 53 253 |
| 800633422 SCI ABCV PATRIMOINE 2 | 2 000 | 99.95 | 1 999 | 383 508 | 65 156 |
| 9 rue George Ville | --- | --- | --- | --- | --- |
| 75116 PARIS | 12 093 | | 1 999 | | 16 220 |

| Participations | Capital<br>---<br>Capitaux propres | Quote-part détenue<br>---<br>Dividendes encaissés | Valeur brute titres<br>---<br>Valeur nette titres | Prêts avances<br>---<br>Cautions | Chiffre d'affaires<br>---<br>Résultat |
|---|---|---|---|---|---|
| | --- | --- | --- | --- | --- |

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Composition du capital Social

| Postes concernés | Nombre | Valeur Nominale | Montant en Euros |
|---|---|---|---|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice | 2 260 000 | 1.00000 | 2 260 000 |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice | | | |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice | | | |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3) | 2 260 000 | 1.00000 | 2 260 000 |

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Honoraires des commissaires aux comptes

| Type d'honoraires | Montant |
|---|---|
| Contrôle légal des comptes<br>Conseils et prestations de services | 3 300 |
| **TOTAL** | **3 300** |

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7

# COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

## DETAILS DE COMPTES

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Bilan Actif Détaillé

| Bilan Actif | Solde | | Variation | |
|---|---|---|---|---|
| | Au 30/06/2025 | Au 30/06/2024 | Montant | % |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| **Actif immobilisé** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 12 418.56 | 18 907.21 | -6 488.65 | -34.32 |
| *208000 AUTRES IMMOB. INCORPORELLES* | *19 465.96* | *19 465.96* | | |
| *280800 AMORTIS. AUTRES IMMOB. INCORP.* | *-7 047.40* | *-558.75* | *-6 488.65* | *-1 000.00* |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 20 362.92 | 27 433.31 | -7 070.39 | -25.77 |
| *218100 INSTAL.GALES, AGENCT, AMÉNAGT.DIV.* | *25 719.88* | *25 719.88* | | |
| *218200 MATÉRIEL DE TRANSPORT* | *29 764.92* | *29 764.92* | | |
| *218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE* | *32 430.93* | *31 589.80* | *841.13* | *2.66* |
| *218400 MOBILIER* | *5 195.83* | *5 195.83* | | |
| *281810 AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT. DIV* | *-13 494.88* | *-11 122.89* | *-2 371.99* | *-21.33* |
| *281820 AMORTIS. MATER. TRANSPORT* | *-29 764.92* | *-29 764.92* | | |
| *281830 AMORTIS. MATÉR.BUREAU ET INFORMAT.* | *-29 488.84* | *-23 949.31* | *-5 539.53* | *-23.13* |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 2 223 920.77 | 2 223 995.77 | -75.00 | |
| *261000 TITRES PART. ARCHIMAGE* | *2 219 922.77* | *2 219 922.77* | | |
| *261001 TITRES PART. ABCV PATRIMOINE* | *1 999.00* | *1 999.00* | | |
| *261002 TITRES PART. ABCV PATRIMOINE 2* | *1 999.00* | *1 999.00* | | |
| *261005 TITRES PART. MYCLOUD3D* | *490 174.33* | *490 174.33* | | |
| *261006 TITRES PART. D COMME ...* | | *75.00* | *-75.00* | *-100.00* |
| *296100 DÉPRÉCIATIONS TITRES PARTICIPATION* | *-490 174.33* | *-490 174.33* | | |
| Créances rattachées à des participations | 952 919.16 | 940 895.18 | 12 023.98 | 1.28 |
| *267100 ARCHIMAGE* | *38 897.84* | *35 933.51* | *2 964.33* | *8.25* |
| *267101 ABCV PATRIMOINE* | *520 513.09* | *515 353.84* | *5 159.25* | *1.00* |
| *267102 ABCV PATRIMOINE 2* | *393 508.23* | *389 607.83* | *3 900.40* | *1.00* |
| *267105 MYCLOUD3D* | *5 000.00* | *5 000.00* | | |
| *296700 DÉPRÉCIATIONS CREANCES RATT. PART.* | *-5 000.00* | *-5 000.00* | | |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | 1 500 000.00 | 1 500 000.00 | | |
| *274800 CAPITALISATION CARDIF ELITE 90700009* | *500 000.00* | *500 000.00* | | |
| *274810 CAPITALISATION CARDIF ELITE 92700303* | *1 000 000.00* | *1 000 000.00* | | |
| Autres immobilisations financières | 1 695.83 | 1 695.83 | | |
| *275000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS* | *1 695.83* | *1 695.83* | | |

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



| Bilan Actif | Solde | | Variation | |
|---|---|---|---|---|
| | Au 30/06/2025 | Au 30/06/2024 | Montant | % |
| **ACTIF IMMOBILISÉ** | **4 711 317.24** | **4 712 927.30** | **-1 610.06** | **-0.03** |
| **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** | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 312 691.20 | 445 574.11 | -132 882.91 | -29.82 |
| *411000 CLIENTS* | *80 185.20* | *300 588.11* | *-220 402.91* | *-73.32* |
| *418100 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR* | *232 506.00* | *144 986.00* | *87 520.00* | *60.36* |
| Autres | 55 768.97 | 44 767.54 | 11 001.43 | 24.57 |
| *401000 FOURNISSEURS* | *20 336.51* | *3 822.86* | *16 513.65* | *431.96* |
| *409600 FOURNISSEURS - EMBALLAGE A RENDRE* | *340.00* | *340.00* | | |
| *409800 FOURNISSEURS - AVOIRS A RECEVOIR* | *2 782.00* | *19 306.00* | *-16 524.00* | *-85.59* |
| *438700 CHARGES SOCIALES - PRODUITS À RECEV* | *656.32* | *656.32* | | |
| *444000 ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES* | | *11 825.00* | *-11 825.00* | *-100.00* |
| *445660 TVA DÉDUCTIBLE S/AUT.BIENS ET SCES* | *4 363.34* | *6 087.66* | *-1 724.32* | *-28.33* |
| *445801 RÉGULARISATION DE TVA DÉDUCTIBLE* | *1 465.00* | *617.90* | *847.10* | *137.06* |
| *445860 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES* | *25 825.80* | *2 111.80* | *23 714.00* | *+1 000.00* |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **Valeurs mobilières de placement** | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres titres | | | | |
| **Instruments de trésorerie** | | | | |
| **Disponibilités** | 3 288 570.10 | 1 401 859.96 | 1 886 710.14 | 134.59 |
| *512200 BNP PARIBAS* | *21 500.82* | *140 335.72* | *-118 834.90* | *-84.68* |
| *512300 SOCIETE GENERALE* | *150 082.99* | *174 114.73* | *-24 031.74* | *-13.80* |
| *512310 SOCIETE GENERALE - COMPTES A TERME* | *1 233 029.81* | *707 436.59* | *525 593.22* | *74.30* |
| *512400 SOCIETE GENERALE - USD* | *18 240.44* | *1 847.92* | *16 392.52* | *887.01* |
| *512410 SOCIETE GENERALE - COMPTES A TERME USD* | *339 280.00* | *378 125.00* | *-38 845.00* | *-10.27* |
| *512600 BANQUE POPULAIRE* | *16 798.24* | | *16 798.24* | - |
| *512610 BP - COMPTE A TERME* | *1 500 000.00* | | *1 500 000.00* | - |
| *518800 INTERETS COURUS A RECEVOIR* | *9 637.80* | | *9 637.80* | - |
| **Charges constatées d'avance** | 92 196.00 | 100 689.00 | -8 493.00 | -8.43 |
| *486000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE* | *92 196.00* | *100 689.00* | *-8 493.00* | *-8.43* |
| **ACTIF CIRCULANT** | **3 749 226.27** | **1 992 890.61** | **1 756 335.66** | **88.13** |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL ACTIF** | **8 460 543.51** | **6 705 817.91** | **1 754 725.60** | **26.17** |

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Bilan Passif Détaillé

| Bilan Passif | Solde | | Variation | |
|---|---|---|---|---|
| | Au 30/06/2025 | Au 30/06/2024 | Montant | % |
| **Capitaux propres** | | | | |
| Capital social ou individuel dont versé : 2 260 000 | 2 260 000.00 | 2 260 000.00 | | |
| *101300 CAPITAL SOUSCRIT-APPELÉ, VERSÉ* | *2 260 000.00* | *2 260 000.00* | | |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| Écarts de réévaluation | | | | |
| Écart d'équivalence | | | | |
| Réserve légale | 226 000.00 | 226 000.00 | | |
| *106100 RÉSERVE LÉGALE* | *226 000.00* | *226 000.00* | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 228 158.71 | 2 225 909.05 | -1 997 750.34 | -89.75 |
| *106800 AUTRES RÉSERVES* | *228 158.71* | *2 225 909.05* | *-1 997 750.34* | *-89.75* |
| Report à nouveau | | | | |
| **Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)** | **3 237 376.04** | **1 302 249.66** | **1 935 126.38** | **148.60** |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| **CAPITAUX PROPRES** | **5 951 534.75** | **6 014 158.71** | **-62 623.96** | **-1.04** |
| **Autres fonds propres** | | | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| Autres | | | | |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | | | |
| **Provisions pour risques et charges** | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | | | |
| **Emprunts et dettes** | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | 2 018 286.51 | 20 957.01 | 1 997 329.50 | +1 000.00 |
| *455110 C/C ALEXANDRA CORRIC* | *2 018 286.51* | *20 957.01* | *1 997 329.50* | *+1 000.00* |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 158 980.50 | 337 382.57 | -178 402.07 | -52.88 |
| *401000 FOURNISSEURS* | *28 725.50* | *138 459.57* | *-109 734.07* | *-79.25* |
| *408100 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES* | *130 255.00* | *198 923.00* | *-68 668.00* | *-34.52* |
| Dettes fiscales et sociales | 171 271.63 | 133 247.62 | 38 024.01 | 28.54 |
| *428200 DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER* | *13 302.24* | *13 515.00* | *-212.76* | *-1.58* |
| *428600 PRIMES A PAYER* | *7 622.00* | *7 577.00* | *45.00* | *0.59* |
| *428610 INTERESSEMENT A PAYER* | | *10 846.00* | *-10 846.00* | *-100.00* |
| *431000 URSSAF* | *10 054.00* | *9 956.55* | *97.45* | *0.97* |
| *437100 HUMANIS* | *3 721.83* | *3 729.40* | *-7.57* | *-0.19* |
| *437200 MUTUELLES / PREVOYANCE* | *3 787.01* | *3 309.38* | *477.63* | *14.45* |

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



| Bilan Passif | Solde | | Variation | |
|---|---|---|---|---|
| | Au 30/06/2025 | Au 30/06/2024 | Montant | % |
| *438200 CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER* | *6 449.56* | *6 735.00* | *-285.44* | *-4.23* |
| *438610 CHARGES SOCIALES S/ PRIMES A PAYER* | *3 430.00* | *3 410.00* | *20.00* | *0.59* |
| *438631 CAP TAXE D'APPRENTISSAGE* | *118.50* | *89.58* | *28.92* | *32.22* |
| *438633 CAP FORMATION PROFESSIONNELLE* | *65.82* | *65.61* | *0.21* | |
| *438634 CAP TAXE SUR LES SALAIRES* | *1 992.00* | *1 983.40* | *8.60* | *0.45* |
| *442100 ETAT - PRLVT A LA SOURCE* | *2 214.47* | *2 653.00* | *-438.53* | *-16.55* |
| *444000 ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES* | *55 649.00* | | *55 649.00* | *-* |
| *445510 TVA À DÉCAISSER* | *17 003.00* | *17 532.00* | *-529.00* | *-3.02* |
| *445713 TVA COLLECTEE 20%* | *13 364.20* | *49 988.70* | *-36 624.50* | *-73.27* |
| *445870 TVA SUR FACTURES À ÉTABLIR* | *32 498.00* | *1 857.00* | *30 641.00* | *+1 000.00* |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 3 498.00 | 3 498.00 | | |
| *269000 VERST.RESTANT À EFFECT.S/TIT.N/LIB.* | *3 498.00* | *3 498.00* | | |
| Autres dettes | 156 972.12 | 133 845.00 | 23 127.12 | 17.28 |
| *419800 CLIENTS - RRR ET AVOIRS A ETABLIR* | *156 610.00* | *133 845.00* | *22 765.00* | *17.01* |
| *467500 NOTES DE FRAIS* | *362.12* | | *362.12* | *-* |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 62 729.00 | -62 729.00 | -100.00 |
| *487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE* | | *62 729.00* | *-62 729.00* | *-100.00* |
| **EMPRUNTS ET DETTES** | **2 509 008.76** | **691 659.20** | **1 817 349.56** | **262.75** |
| Écarts de conversion passif | | | | |
| **TOTAL PASSIF** | **8 460 543.51** | **6 705 817.91** | **1 754 725.60** | **26.17** |

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Compte de résultat Détaillé

| Compte de résultat | Solde | | Variation | |
|---|---|---|---|---|
| | 30/06/2025 | 30/06/2024 | Montant | % |
| **Produits d'exploitation** | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 870 549.54 | 974 812.12 | -104 262.58 | -10.70 |
| *706001 PRESTATIONS ARCH & MO* | *136 623.00* | *164 192.00* | *-27 569.00* | *-16.79* |
| *706002 PRESTATIONS ARCHIMAGE* | *467 454.00* | *451 170.94* | *16 283.06* | *3.61* |
| *706003 PRESTATIONS ABCV PATRIMOINE 1* | *6 081.00* | *5 604.00* | *477.00* | *8.51* |
| *706004 PRESTATIONS ABCV PATRIMOINE 2* | *2 027.00* | *2 912.00* | *-885.00* | *-30.39* |
| *708800 REFACTURATION ASSURANCE* | *258 364.54* | *350 933.18* | *-92 568.64* | *-26.38* |
| **Chiffre d'affaires net** | **870 549.54** | **974 812.12** | **-104 262.58** | **-10.70** |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | |
| Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges | | | | |
| Autres produits | 7.17 | 3 217.89 | -3 210.72 | -99.78 |
| *758000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE* | *7.17* | *3 217.89* | *-3 210.72* | *-99.78* |
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | **870 556.71** | **978 030.01** | **-107 473.30** | **-10.99** |
| **Charges d'exploitation** | | | | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stocks (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stocks (matières premières et autres appro.) | | | | |
| Autres achats et charges externes* | 481 040.99 | 568 006.36 | -86 965.37 | -15.31 |
| *606100 ELECTRICITE* | *7 353.05* | *12 044.65* | *-4 691.60* | *-38.95* |
| *606300 ACHATS DE PETIT ÉQUIPEMENT* | *9 100.10* | *4 634.56* | *4 465.54* | *96.33* |
| *606400 ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES* | *1 835.49* | *2 510.74* | *-675.25* | *-26.92* |
| *613200 LOCATIONS IMMOBILIÈRES* | *22 248.00* | *22 248.00* | | |
| *613290 ABONNEMENTS LOGICIELS* | *32 656.91* | *31 872.30* | *784.61* | *2.46* |
| *613500 LOCATIONS MOBILIÈRES* | *2 055.72* | *2 321.42* | *-265.70* | *-11.42* |
| *614000 CHARGES LOCATIVES & COPROPRIÉTÉ* | *2 705.76* | *3 579.60* | *-873.84* | *-24.41* |
| *615200 ENTRETIEN SUR BIENS IMMOBILIERS* | *630.07* | | *630.07* | *-* |
| *615500 ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS* | *30 091.59* | *28 691.06* | *1 400.53* | *4.88* |
| *616000 PRIMES D'ASSURANCE* | *360.94* | *628.88* | *-267.94* | *-42.61* |
| *616010 ASSURANCES FILIALES* | *258 363.30* | *349 693.18* | *-91 329.88* | *-26.12* |
| *616300 ASSURANCE MAT. TRANSPORT* | | *344.52* | *-344.52* | *-100.00* |
| *618100 DOCUMENTATION GÉNÉRALE* | *1 306.89* | *656.62* | *650.27* | *98.93* |
| *622600 HONORAIRES COMPTABLES* | *10 950.00* | *18 586.00* | *-7 636.00* | *-41.08* |
| *622610 HONORAIRES JURIDIQUES* | *32 125.00* | *20 708.43* | *11 416.57* | *55.13* |
| *622620 HONORAIRES COMMUNICATION* | | *4 500.00* | *-4 500.00* | *-100.00* |
| *622630 HONORAIRES DIVERS* | *8 930.00* | *16 015.00* | *-7 085.00* | *-44.24* |
| *622650 HONORAIRES CAC* | *3 300.00* | *5 128.38* | *-1 828.38* | *-35.65* |
| *622700 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX* | *182.04* | *572.79* | *-390.75* | *-68.24* |
| *622800 FRAIS DIVERS* | | *2 525.00* | *-2 525.00* | *-100.00* |
| *623110 RELATIONS PUBLIQUES ET PRESSE* | *597.00* | *190.00* | *407.00* | *214.21* |
| *623310 EVENEMENTIEL* | *101.70* | *4 955.38* | *-4 853.68* | *-97.94* |
| *623400 CADEAUX* | *1 967.10* | *790.72* | *1 176.38* | *148.67* |
| *623610 PRISES DE VUE* | | *350.00* | *-350.00* | *-100.00* |
| *623620 SITE INTERNET* | | *3 043.00* | *-3 043.00* | *-100.00* |

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



| Compte de résultat | Solde | | Variation | |
|---|---|---|---|---|
| | 30/06/2025 | 30/06/2024 | Montant | % |
| *623800 POURBOIRES & DONS* | *437.42* | *299.60* | *137.82* | *45.67* |
| *624100 TRANSPORTS SUR ACHATS* | *108.10* | | *108.10* | - |
| *625100 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS* | *5 103.18* | *2 566.66* | *2 536.52* | *98.79* |
| *625600 MISSIONS* | *4 036.18* | *4 731.92* | *-695.74* | *-14.71* |
| *625700 RÉCEPTIONS* | *9 461.29* | *7 743.54* | *1 717.75* | *22.17* |
| *626000 FRAIS POSTAUX* | *143.28* | *452.66* | *-309.38* | *-68.43* |
| *626100 FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATION* | *13 395.30* | *11 800.84* | *1 594.46* | *13.51* |
| *627800 PRESTATIONS DE SERVICES BANCAIRES* | *3 999.43* | *2 987.91* | *1 011.52* | *33.84* |
| *628000 CHARGES DIVERSES* | *1 399.15* | | *1 399.15* | - |
| *628100 COTISATIONS* | *16 097.00* | *833.00* | *15 264.00* | *+1 000.00* |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 28 714.14 | 27 292.69 | 1 421.45 | 5.21 |
| *631100 TAXE SUR LES SALAIRES* | *24 565.58* | *23 142.22* | *1 423.36* | *6.15* |
| *631200 TAXE D'APPRENTISSAGE* | *1 838.46* | *1 584.73* | *253.73* | *15.96* |
| *631300 FORMATION CONTINUE (TRÉSOR)* | *1 731.10* | *1 433.74* | *297.36* | *20.71* |
| *633300 FORMATION CONTINUE (ORGANISME)* | | *500.00* | *-500.00* | *-100.00* |
| *635110 CONTRIBUT° ÉCONOMIQUE TERRITORIALE* | *579.00* | *632.00* | *-53.00* | *-8.39* |
| Salaires et traitements | 278 563.86 | 283 680.13 | -5 116.27 | -1.80 |
| *641100 SALAIRES APPOINTEMENTS* | *258 765.72* | *250 181.89* | *8 583.83* | *3.43* |
| *641200 CONGES PAYES* | *-212.76* | *1 970.82* | *-2 183.58* | *-110.81* |
| *641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS* | *16 044.88* | *13 837.53* | *2 207.35* | *15.95* |
| *641400 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS* | *856.02* | *6 529.89* | *-5 673.87* | *-86.89* |
| *641410 INTERESSEMENT* | *3 110.00* | *11 160.00* | *-8 050.00* | *-72.13* |
| Charges sociales | 107 905.63 | 107 776.17 | 129.46 | 0.12 |
| *645100 COTISATIONS À L'URSSAF* | *73 727.45* | *74 749.56* | *-1 022.11* | *-1.37* |
| *645200 COTISATIONS MUTUELLES / PREVOYANCE* | *8 470.21* | *7 795.63* | *674.58* | *8.65* |
| *645300 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE* | *25 517.41* | *26 633.35* | *-1 115.94* | *-4.19* |
| *645820 CH.SOC. S/ PROV. CP* | *-285.44* | *-1 677.54* | *1 392.10* | *83.02* |
| *645840 CH.SOC. S/ PROV. PRIMES* | *20.00* | *-319.00* | *339.00* | *-106.27* |
| *647500 MEDECINE DU TRAVAIL* | *456.00* | *594.17* | *-138.17* | *-23.23* |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | 14 400.17 | 8 577.87 | 5 822.30 | 67.87 |
| *681110 DOT. AMORT. IMMOB. INCORP.* | *6 488.65* | *558.75* | *5 929.90* | *+1 000.00* |
| *681120 DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL.* | *7 911.52* | *8 019.12* | *-107.60* | *-1.33* |
| Dotations aux dépréciations sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux dépréciations sur actif circulant | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| Autres charges | 24.04 | 5.55 | 18.49 | 300.00 |
| *658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE* | *24.04* | *5.55* | *18.49* | *300.00* |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | **910 648.83** | **995 338.77** | **-84 689.94** | **-8.51** |
| * Y compris : | | | | |
| - Redevances de crédit-bail mobilier | | | | |
| - Redevances de crédit-bail immobilier | | | | |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | **-40 092.12** | **-17 308.76** | **-22 783.36** | **131.63** |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |
| **Produits financiers** | | | | |
| Produits financiers de participation | 3 338 270.81 | 1 340 260.20 | 1 998 010.61 | 149.08 |
| *761000 PRODUITS DE PARTICIPATIONS* | *3 325 181.07* | *1 330 072.00* | *1 995 109.07* | *150.00* |
| *761700 REVENUS DES CREANCES S/ PART.* | *13 089.74* | *10 188.20* | *2 901.54* | *28.48* |
| Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 62 815.66 | 12 725.59 | 50 090.07 | 393.60 |
| *768100 REVENUS DES DEPOTS A TERME* | *62 815.66* | *12 725.59* | *50 090.07* | *393.60* |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | 98 144.80 | -98 144.80 | -100.00 |
| *786620 REPR.S/PROV.IMMOB.FIN.* | | *98 144.80* | *-98 144.80* | *-100.00* |

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



| Compte de résultat | Solde | | Variation | |
|---|---|---|---|---|
| | 30/06/2025 | 30/06/2024 | Montant | % |
| Différences positives de change | 24 439.89 | 1 371.00 | 23 068.89 | +1 000.00 |
| *766000 GAINS DE CHANGE* | *24 439.89* | *1 371.00* | *23 068.89* | *+1 000.00* |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **PRODUITS FINANCIERS** | **3 425 526.36** | **1 452 501.59** | **1 973 024.77** | **135.84** |
| **Charges financières** | | | | |
| Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov. | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 619.19 | 542.29 | 76.90 | 14.21 |
| *661600 INTÉRÊTS BANCAIRES* | *619.19* | *542.29* | *76.90* | *14.21* |
| Différences négatives de change | 59 477.01 | 1 986.08 | 57 490.93 | +1 000.00 |
| *666000 PERTES DE CHANGE* | *59 477.01* | *1 986.08* | *57 490.93* | *+1 000.00* |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **CHARGES FINANCIÈRES** | **60 096.20** | **2 528.37** | **57 567.83** | **2 276.88** |
| **RÉSULTAT FINANCIER** | **3 365 430.16** | **1 449 973.22** | **1 915 456.94** | **132.10** |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS** | **3 325 338.04** | **1 432 664.46** | **1 892 673.58** | **132.11** |
| **Produits exceptionnels** | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| **PRODUITS EXCEPTIONNELS** | | | | |
| **Charges exceptionnelles** | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | 35.00 | -35.00 | -100.00 |
| *671200 PÉNALITÉS ET AMENDES* | | *35.00* | *-35.00* | *-100.00* |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 75.00 | 98 144.80 | -98 069.80 | -99.92 |
| *675600 VNC ACTIFS CÉDÉS - IMMO FINANCIÈRES* | *75.00* | *98 144.80* | *-98 069.80* | *-99.92* |
| Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov. | | | | |
| **CHARGES EXCEPTIONNELLES** | **75.00** | **98 179.80** | **-98 104.80** | **-99.92** |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL** | **-75.00** | **-98 179.80** | **98 104.80** | **-99.92** |
| Participation des salariés | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | 87 887.00 | 32 235.00 | 55 652.00 | 172.64 |
| *695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES* | *87 887.00* | *32 235.00* | *55 652.00* | *172.64* |
| **TOTAL DES PRODUITS** | **4 296 083.07** | **2 430 531.60** | **1 865 551.47** | **76.75** |
| **TOTAL DES CHARGES** | **1 058 707.03** | **1 128 281.94** | **-69 574.91** | **-6.17** |
| **BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)** | **3 237 376.04** | **1 302 249.66** | **1 935 126.38** | **148.60** |

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7

# COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

## ETATS DE GESTION

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Soldes Intermédiaires de Gestion

| Soldes intermédiaires de gestion | | Au 30/06/2025 | | Au 30/06/2024 | |
|---|---|---|---|---|---|
| * Ventes de marchandises | | | | | |
| - Coût direct d'achat | | | | | |
| +/- Variation du stock de marchandises | | | | | |
| **Marge commerciale** | **I** | | | | |
| + Production : | - Vendue | 870 550 | 100.00 | 974 812 | 100.00 |
| | - Stockée | | | | |
| | - Immobilisée | | | | |
| **Production de l'exercice** | | **870 550** | **100.00** | **974 812** | **100.00** |
| - Matières premières et approvisionnements consommés | | | | | |
| - Sous-traitance directe | | | | | |
| **Marge brute sur production** | **II** | **870 550** | **100.00** | **974 812** | **100.00** |
| **Marge brute globale** | **(I + II)** | **870 550** | **100.00** | **974 812** | **100.00** |
| - Services extérieurs et autres charges externes | | 481 041 | 55.26 | 568 006 | 58.27 |
| **Valeur ajoutée produite** | | **389 509** | **44.74** | **406 806** | **41.73** |
| + Subventions d'exploitation | | | | | |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | | 28 714 | 3.30 | 27 293 | 2.80 |
| - Salaires et traitements | | 278 564 | 32.00 | 283 680 | 29.10 |
| - Charges sociales | | 107 906 | 12.40 | 107 776 | 11.06 |
| **Excédent brut d'exploitation** | | **-25 675** | **-2.95** | **-11 943** | **-1.23** |
| + Reprises sur amortissements et provisions | | | | | |
| - Dotations aux amortissements sur immobilisations | | 14 400 | 1.65 | 8 578 | 0.88 |
| - Dotations aux provisions : | - Sur immobilisations | | | | |
| | - Sur actif circulant | | | | |
| | - Pour risques et charges | | | | |
| + Autres produits de gestion courante | | 7 | | 3 218 | 0.33 |
| - Autres charges de gestion courante | | 24 | | 6 | |
| + Transferts de charges d'exploitation | | | | | |
| **Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)** | | **-40 092** | **-4.61** | **-17 309** | **-1.78** |
| + Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun) | | | | | |
| - Perte supportée (quote-part sur opérations en commun) | | | | | |
| + Produits financiers de participation | | 3 338 271 | 383.47 | 1 340 260 | 137.49 |
| + Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | | |
| + Autres intérêts et produits assimilés | | 62 816 | 7.22 | 12 726 | 1.31 |
| + Reprises sur provisions financières | | | | 98 145 | 10.07 |
| + Différences positives de change | | 24 440 | 2.81 | 1 371 | 0.14 |
| + Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | |
| - Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | |
| - Intérêts et charges assimilées | | 619 | 0.07 | 542 | 0.06 |
| - Différences négatives de change | | 59 477 | 6.83 | 1 986 | 0.20 |
| - Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | | |
| **Résultat courant avant impôts** | | **3 325 338** | **381.98** | **1 432 664** | **146.97** |
| + Produits exceptionnels sur opérations : | - De gestion | | | | |
| | - En capital | | | | |
| + Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels | | | | | |
| - Charges exceptionnelles sur opérations : | - De gestion | | | 35 | |
| | - En capital | 75 | 0.01 | 98 145 | 10.07 |
| - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | | |
| **Résultat exceptionnel** | | **-75** | **-0.01** | **-98 180** | **-10.07** |
| - Participation des salariés aux résultats | | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | 87 887 | 10.10 | 32 235 | 3.31 |
| **Résultat net comptable** | | **3 237 376** | **371.88** | **1 302 250** | **133.59** |

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7

OLIVIER SALUSTRO
COMMISSAIRE AUX COMPTES MEMBRE
DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS
5, rue des Renaudes
75 017 Paris

# RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

# SUR LES COMPTES ANNUELS

Certifié conforme

DocuSigned by:
A0073EF7551444B...

## ABCV PARTICIPATIONS

9, rue Georges Ville
75116 PARIS

*Exercice clos le 30 juin 2025*

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7

**OLIVIER SALUSTRO**
COMMISSAIRE AUX COMPTES MEMBRE
DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS
5, rue des Renaudes
75 017 Paris

# Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

# ABCV PARTICIPATIONS SAS

Société par actions simplifiée
au capital de 2.260.000 euros

9, rue Georges Ville
75116 PARIS
538 520 545 RCS PARIS

*Exercice clos le 30 juin 2025*

A l'Associé Unique,

## Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'Associée Unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABCV PARTICIPATIONS relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



## Fondement de l'opinion

### *Référentiel d'audit*

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.
Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « *Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels* » du présent rapport.

## Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er juillet 2024 à la date d'émission de notre rapport.

## Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



## Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce.

## Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

## Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7

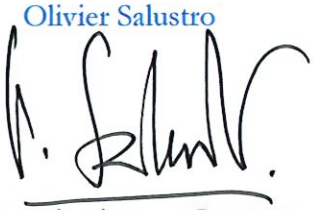


En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 15 décembre 2025

Olivier Salustro



Le commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7

# COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

## ETATS FINANCIERS

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Bilan Actif

| Bilan Actif | Du 01/07/2024 au 30/06/2025 | | | Au 30/06/2024 |
|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| **Actif immobilisé** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 19 466 | 7 047 | 12 419 | 18 907 |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 93 112 | 72 749 | 20 363 | 27 433 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 2 714 095 | 490 174 | 2 223 921 | 2 223 996 |
| Créances rattachées à des participations | 957 919 | 5 000 | 952 919 | 940 895 |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | 1 500 000 | | 1 500 000 | 1 500 000 |
| Autres immobilisations financières | 1 696 | | 1 696 | 1 696 |
| **ACTIF IMMOBILISÉ** | **5 286 288** | **574 970** | **4 711 317** | **4 712 927** |
| **Actif circulant** | | | | |
| **Stocks et en-cours** | | | | |
| Matières premières, autres 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** | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 312 691 | | 312 691 | 445 574 |
| Autres | 55 769 | | 55 769 | 44 768 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **Valeurs mobilières de placement** | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres titres | | | | |
| **Instruments de trésorerie** | | | | |
| **Disponibilités** | **3 288 570** | | **3 288 570** | **1 401 860** |
| **Charges constatées d'avance** | **92 196** | | **92 196** | **100 689** |
| **ACTIF CIRCULANT** | **3 749 226** | | **3 749 226** | **1 992 891** |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL ACTIF** | **9 035 514** | **574 970** | **8 460 544** | **6 705 818** |

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Bilan Passif

| Bilan Passif | | | Du 01/07/2024<br>Au 30/06/2025 | Du 01/07/2023<br>Au 30/06/2024 |
|---|---|---|---|---|
| **Capitaux propres** | | | | |
| Capital social ou individuel | (dont versé) | 2 260 000 | 2 260 000 | 2 260 000 |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| Écarts de réévaluation | | | | |
| Écart d'équivalence | | | | |
| Réserves : | - Légale | | 226 000 | 226 000 |
| | - Statutaires ou contractuelles | | | |
| | - Réglementées | | | |
| | - Autres | | 228 159 | 2 225 909 |
| Report à nouveau | | | | |
| **Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)** | | | **3 237 376** | **1 302 250** |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| | | **CAPITAUX PROPRES** | **5 951 535** | **6 014 159** |
| **Autres fonds propres** | | | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| Autres | | | | |
| | | **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| **Provisions pour risques et charges** | | | | |
| Provisions pour : | - Risques | | | |
| | - Charges | | | |
| | | **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| **Emprunts et dettes** | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes : | - Auprès des établissements de crédit | | | |
| | - Financières diverses | | 2 018 287 | 20 957 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | - Fournisseurs et comptes rattachés | | 158 981 | 337 383 |
| Dettes : | - Fiscales et sociales | | 171 272 | 133 248 |
| | - Sur immobilisations et comptes rattachés | | 3 498 | 3 498 |
| Autres dettes | | | 156 972 | 133 845 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | 62 729 |
| | | **EMPRUNTS ET DETTES** | **2 509 009** | **691 659** |
| Écarts de conversion passif | | | | |
| | | **TOTAL PASSIF** | **8 460 544** | **6 705 818** |

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Compte de résultat

| Compte de résultat | Du 01/07/2024 au 30/06/2025 | | | Au 30/06/2024 |
|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | Total |
| **Produits d'exploitation** | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue : - De biens | | | | |
| Production vendue : - De services | 870 550 | | 870 550 | 974 812 |
| **Chiffre d'affaires net** | **870 550** | | **870 550** | **974 812** |
| Production : - Stockée | | | | |
| Production : - Immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Autres produits | | | 7 | 3 218 |
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | **870 557** | **978 030** |
| **Charges d'exploitation** | | | | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stocks (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements) | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 481 041 | 568 006 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 28 714 | 27 293 |
| Salaires et traitements | | | 278 564 | 283 680 |
| Charges sociales | | | 107 906 | 107 776 |
| Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations | | | 14 400 | 8 578 |
| Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant | | | | |
| Dotations aux : - Provisions pour risques et charges | | | | |
| Autres charges | | | 24 | 6 |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | | | **910 649** | **995 339** |
| * Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier | | | | |
| * Y compris : - Redevances de crédit-bail immobilier | | | | |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | | | **-40 092** | **-17 309** |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |
| **Produits financiers** | | | | |
| Produits financiers de participation | | | 3 338 271 | 1 340 260 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 62 816 | 12 726 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | 98 145 |
| Différences positives de change | | | 24 440 | 1 371 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **PRODUITS FINANCIERS** | | | **3 425 526** | **1 452 502** |
| **Charges financières** | | | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | 619 | 542 |
| Différences négatives de change | | | 59 477 | 1 986 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **CHARGES FINANCIÈRES** | | | **60 096** | **2 528** |
| **RÉSULTAT FINANCIER** | | | **3 365 430** | **1 449 973** |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS** | | | **3 325 338** | **1 432 664** |

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (suite) | Au 30/06/2025 | Au 30/06/2024 |
|---|---|---|
| **Produits exceptionnels** | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| **PRODUITS EXCEPTIONNELS** | | |
| **Charges exceptionnelles** | | |
| Sur opérations de gestion | | 35 |
| Sur opérations en capital | 75 | 98 145 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| **CHARGES EXCEPTIONNELLES** | **75** | **98 180** |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL** | **-75** | **-98 180** |
| Participation des salariés | | |
| Impôts sur les bénéfices | **87 887** | **32 235** |
| **TOTAL DES PRODUITS** | **4 296 083** | **2 430 532** |
| **TOTAL DES CHARGES** | **1 058 707** | **1 128 282** |
| **BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)** | **3 237 376** | **1 302 250** |

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7

# COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

## ANNEXE

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Règles et méthodes comptables

**Pour les personnes morales**

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 8 460 544 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 3 237 376 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2016-07).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

**Méthode des coûts historiques**

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

**Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

**Amortissements**

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- Matériel de transport : 4 à 5 ans
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- Matériel informatique : 3 ans
- Mobilier : 10 ans

**Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

**Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Etat des immobilisations

| Immobilisations | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations de l'exercice | Acquisitions créances virements |
| **Immobilisations incorporelles** | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 19 466 | | |
| **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | **19 466** | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions : - Sur sol propre | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | |
| - Générales, agencements et aménagements constructions | | | |
| Installations : - Techniques, matériel et outillage | | | |
| - Générales, agencements et aménagements divers | 25 720 | | |
| Matériel : - De transport | 29 765 | | |
| - De bureau et informatique, mobilier | 36 786 | | 841 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **92 270** | | **841** |
| **Immobilisations financières** | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres : - Participations | 3 660 065 | | 12 024 |
| - Titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 1 501 696 | | |
| **IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES** | **5 161 761** | | **12 024** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **5 273 498** | | **12 865** |

| Immobilisations | Diminutions | | Valeur brute des immo. en fin d'exercice | Réval. légale ou éval. par mise en équival. |
|---|---|---|---|---|
| | Virements | Cessions | | Val. d'origine des immo. en fin d'ex. |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | 19 466 | |
| **TOTAL** | | | **19 466** | |
| Terrains | | | | |
| Constructions : - Sur sol propre | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | |
| - Gales, agencts et aménagt. const. | | | | |
| Installations : - Techniques, matériel et outillage | | | | |
| - Gales, agencts et aménagt. divers | | | 25 720 | |
| Matériel : - De transport | | | 29 765 | |
| - De bureau et informatique, mob. | | | 37 627 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL** | | | **93 112** | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres : - Participations | | 75 | 3 672 014 | |
| - Titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 1 501 696 | |
| **TOTAL** | | **75** | **5 173 710** | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | **75** | **5 286 288** | |

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Etat des amortissements

## Situations et mouvements de l'exercice

| Immobilisations amortissables | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminut. | Montant en fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement et développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 559 | 6 489 | | 7 047 |
| **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | **559** | **6 489** | | **7 047** |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions : - Sur sol propre | | | | |
| Constructions : - Sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | 11 123 | 2 372 | | 13 495 |
| Matériel de transport | 29 765 | | | 29 765 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 23 949 | 5 540 | | 29 489 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **64 837** | **7 912** | | **72 749** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **65 396** | **14 400** | | **79 796** |

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

| Immobilisations amortissables | Dotations | | | Reprises | | | Mvt net des amort. à la fin de l'ex. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | | | | |
| Frais d'établissement et dvp. | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres postes d'immo. incorp. | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions : - Sur sol propre | | | | | | | |
| Constructions : - Sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Inst. gales, agencts et aménag. des constructions | | | | | | | |
| Inst. techniques, mat. et outillage industriels | | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménagements divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Mat. de bur. et informat., mob. | | | | | | | |
| Emballages récup. et divers | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | |
| Frais d'acqui. de titres de particip. | | | | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | | | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ** | | **TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ** | | | **TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ** | | |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augment. | Dotations exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Etat des provisions et dépréciations

| Nature des provisions | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| **Réglementées** | | | | |
| Provisions pour : - Reconstitution des gisements | | | | |
| Provisions pour : - Investissements | | | | |
| Provisions pour : - Hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| **PROVISIONS RÉGLEMENTÉES** | | | | |
| **Risques et charges** | | | | |
| - Litiges | | | | |
| - Garanties données aux clients | | | | |
| - Pertes sur marché à terme | | | | |
| - Amendes et pénalités | | | | |
| - Pertes de change | | | | |
| Provisions pour : - Pensions et obligations | | | | |
| - Impôts | | | | |
| - Renouvellement des immobilisations | | | | |
| - Gros entretien et grandes révisions | | | | |
| - Charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | | | |

| Nature des dépréciations | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| **Dépréciations** | | | | |
| - Incorporelles | | | | |
| - Corporelles | | | | |
| Immobilisations : - Titres mis en équivalence | | | | |
| - Titres de participation | 490 174 | | | 490 174 |
| - Financières | 5 000 | | | 5 000 |
| Sur stocks et en cours | | | | |
| Sur comptes clients | | | | |
| Autres provisions pour dépréciation | | | | |
| **DÉPRÉCIATIONS** | **495 174** | | | **495 174** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **495 174** | | | **495 174** |
| *- D'exploitation* | | | | |
| *Dont dotations et reprises : - Financières* | | | | |
| *- Exceptionnelles* | | | | |
| *Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation* | | | | |

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Etat des créances

| Créances | Montant brut | Liquidité de l'actif | |
|---|---|---|---|
| | | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an |
| **De l'actif immobilisé** | | | |
| Créances rattachées à des participations | 957 919 | | 957 919 |
| Prêts (1) (2) | 1 500 000 | | 1 500 000 |
| Autres immobilisations financières | 1 696 | | 1 696 |
| **De l'actif circulant** | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 312 691 | 312 691 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 656 | 656 | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 31 654 | 31 654 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | | | |
| Groupe et associés (2) | | | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 23 459 | 23 459 | |
| Charges constatées d'avance | 92 196 | 92 196 | |
| **TOTAL** | **2 920 271** | **460 656** | **2 459 615** |
| *(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice* | | | |
| *(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice* | | | |
| *(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques* | | | |

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Etat des dettes

| Dettes | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an | Échéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2) | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 158 981 | 158 981 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 20 924 | 20 924 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 29 619 | 29 619 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 55 649 | 55 649 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 62 865 | 62 865 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 2 214 | 2 214 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 3 498 | 3 498 | | |
| Groupe et associés (2) | 2 018 287 | | 2 018 287 | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 156 972 | 156 972 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **TOTAL** | **2 509 009** | **490 722** | **2 018 287** | |
| *(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice* | | | | |
| *(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice* | | | | |
| *(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques* | 2 018 287 | | | |

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 30/06/2025 | Exercice clos le 30/06/2024 |
|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 130 255 | 198 923 |
| Dettes fiscales et sociales | 32 980 | 44 222 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 156 610 | 133 845 |
| **TOTAL** | **319 845** | **376 990** |

# Détail des charges à payer

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 30/06/2025 | Exercice clos le 30/06/2024 |
|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 130 255.00 | 198 923.00 |
| *408100 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES* | *130 255.00* | *198 923.00* |
| Dettes fiscales et sociales | 32 980.12 | 44 221.59 |
| *428200 DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER* | *13 302.24* | *13 515.00* |
| *428600 PRIMES A PAYER* | *7 622.00* | *7 577.00* |
| *428610 INTERESSEMENT A PAYER* | | *10 846.00* |
| *438200 CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER* | *6 449.56* | *6 735.00* |
| *438610 CHARGES SOCIALES S/ PRIMES A PAYER* | *3 430.00* | *3 410.00* |
| *438631 CAP TAXE D'APPRENTISSAGE* | *118.50* | *89.58* |
| *438633 CAP FORMATION PROFESSIONNELLE* | *65.82* | *65.61* |
| *438634 CAP TAXE SUR LES SALAIRES* | *1 992.00* | *1 983.40* |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 156 610.00 | 133 845.00 |
| *419800 CLIENTS - RRR ET AVOIRS A ETABLIR* | *156 610.00* | *133 845.00* |
| **TOTAL** | **319 845.12** | **376 989.59** |

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 30/06/2025 | Exercice clos le 30/06/2024 |
|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 232 506 | 144 986 |
| Autres créances | 3 438 | 19 962 |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | 9 638 | |
| **TOTAL** | **245 582** | **164 948** |

# Détail des produits à recevoir

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 30/06/2025 | Exercice clos le 30/06/2024 |
|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 232 506.00 | 144 986.00 |
| *418100 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR* | *232 506.00* | *144 986.00* |
| Autres créances | 3 438.32 | 19 962.32 |
| *409800 FOURNISSEURS - AVOIRS A RECEVOIR* | *2 782.00* | *19 306.00* |
| *438700 CHARGES SOCIALES - PRODUITS À RECEV* | *656.32* | *656.32* |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | 9 637.80 | |
| *518800 INTERETS COURUS A RECEVOIR* | *9 637.80* | |
| **TOTAL** | **245 582.12** | **164 948.32** |

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Produits et charges constatés d'avance

| Produits constatés d'avance | | Exercice clos le 30/06/2025 | Exercice clos le 30/06/2024 |
|---|---|---|---|
| Produits : | - D'exploitation | | 62 729 |
| | - Financiers | | |
| | - Exceptionnels | | |
| | **TOTAL** | | **62 729** |

| Charges constatées d'avance | | Exercice clos le 30/06/2025 | Exercice clos le 30/06/2024 |
|---|---|---|---|
| Charges : | - D'exploitation | 92 196 | 100 689 |
| | - Financières | | |
| | - Exceptionnelles | | |
| | **TOTAL** | **92 196** | **100 689** |

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Ventilation du chiffre d'affaires

| Ventilation du chiffre d'affaires | France | Étranger | Total |
|---|---|---|---|
| Ventes de produits : - Finis | | | |
| Ventes de produits : - Intermédiaires | | | |
| Ventes de produits : - Résiduels | | | |
| Travaux | | | |
| Études | | | |
| Prestations de services | 870 550 | | 870 550 |
| Ventes de marchandises | | | |
| Produits des activités annexes | | | |
| **TOTAL** | **870 550** | | **870 550** |

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Effectif moyen

| Catégories de salariés | Salariés | En régie |
|---|---|---|
| Cadres | 3 | |
| Agents de maîtrise et techniciens | | |
| Employés | 2 | |
| Ouvriers | | |
| Apprentis sous contrat | | |
| TOTAL | 5 | |

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

| Filiales | Capital<br>---<br>Capitaux propres | Quote-part détenue<br>---<br>Dividendes encaissés | Valeur brute titres<br>---<br>Valeur nette titres | Prêts avances<br>---<br>Cautions | Chiffre d'affaires<br>---<br>Résultat |
|---|---|---|---|---|---|
| 378184378 SAS ARCHIMAGE | 212 620 | 83.41 | 2 219 923 | 38 898 | 3 247 821 |
| 9 rue George Ville | --- | --- | --- | --- | --- |
| 75116 PARIS | 4 764 507 | 3 325 181 | 2 219 923 | | 2 426 672 |
| 752555896 SCI ABCV PATRIMOINE | 2 000 | 99.95 | 1 999 | 520 513 | 144 643 |
| 9 rue George Ville | --- | --- | --- | --- | --- |
| 75116 PARIS | 356 519 | | 1 999 | | 53 253 |
| 800633422 SCI ABCV PATRIMOINE 2 | 2 000 | 99.95 | 1 999 | 383 508 | 65 156 |
| 9 rue George Ville | --- | --- | --- | --- | --- |
| 75116 PARIS | 12 093 | | 1 999 | | 16 220 |

| Participations | Capital<br>---<br>Capitaux propres | Quote-part détenue<br>---<br>Dividendes encaissés | Valeur brute titres<br>---<br>Valeur nette titres | Prêts avances<br>---<br>Cautions | Chiffre d'affaires<br>---<br>Résultat |
|---|---|---|---|---|---|
| | --- | --- | --- | --- | --- |

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Composition du capital Social

| Postes concernés | Nombre | Valeur Nominale | Montant en Euros |
|---|---|---|---|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice | 2 260 000 | 1.00000 | 2 260 000 |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice | | | |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice | | | |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3) | 2 260 000 | 1.00000 | 2 260 000 |

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 4212336B-D3EB-4C3A-BB35-BE19FE032FD7



# Honoraires des commissaires aux comptes

| Type d'honoraires | Montant |
|---|---|
| Contrôle légal des comptes<br>Conseils et prestations de services | 3 300 |
| **TOTAL** | **3 300** |

Commentaires : néant