Docusign Envelope ID: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 12 JANVIER 2026

Première résolution

L'associée unique, après avoir constaté qu'une erreur matérielle s'est glissée dans la décision d'affectation du résultat prise le 17 décembre 2025 portant approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2025 et qu'aucun versement de dividendes n'a été effectué à ce jour en exécution de cette décision, décide d'annuler intégralement le procès-verbal du 17 décembre 2025 relatif à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2025.

Le présent procès-verbal se substitue intégralement audit procès-verbal du 17 décembre 2025 qui est réputé n'avoir jamais produit d'effet.

Quatrième 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 2.837.376 euros au crédit du compte « Autres réserves », qui sera ainsi porté d'un solde 228.159 euros à un solde créditeur de 3.065.535 euros,
- le solde, soit la somme de 400.000 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.

Docusign Envelope ID: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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 0,1769 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 12 janvier 2026, en numéraire ou en inscription en compte courant d'associé.

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 €

DocuSigned by:
A0073EF7551444B...

Certifié conforme

Docusign Envelope ID: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

Certifié conforme

DocuSigned by:
A0073EF7551444B...

ANNEXE

Docusign Envelope ID: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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

Filiales	Capital --- Capitaux propres	Quote-part détenue --- Dividendes encaissés	Valeur brute titres --- Valeur nette titres	Prêts avances --- Cautions	Chiffre d'affaires --- 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 --- Capitaux propres	Quote-part détenue --- Dividendes encaissés	Valeur brute titres --- Valeur nette titres	Prêts avances --- Cautions	Chiffre d'affaires --- Résultat
	---	---	---	---	---

Docusign Envelope ID: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes Conseils et prestations de services	3 300
TOTAL	**3 300**

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

DETAILS DE COMPTES

Docusign Envelope ID: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

ETATS DE GESTION

Docusign Envelope ID: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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**				
	- Vendue	870 550	100.00	974 812	100.00
+ Production :	- 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
	- Sur immobilisations				
- Dotations aux provisions :	- 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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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.

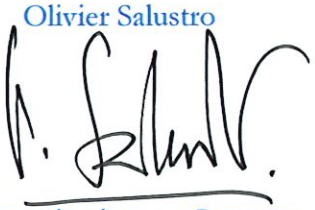
Docusign Envelope ID: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

ETATS FINANCIERS

Docusign Envelope ID: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

ANNEXE

Docusign Envelope ID: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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				
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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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 - Financiers - Exceptionnels		62 729
	TOTAL		62 729

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

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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

Filiales	Capital --- Capitaux propres	Quote-part détenue --- Dividendes encaissés	Valeur brute titres --- Valeur nette titres	Prêts avances --- Cautions	Chiffre d'affaires --- 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 --- Capitaux propres	Quote-part détenue --- Dividendes encaissés	Valeur brute titres --- Valeur nette titres	Prêts avances --- Cautions	Chiffre d'affaires --- Résultat
	---	---	---	---	---

Docusign Envelope ID: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

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: 24DF24E7-EADC-4991-8B5D-14AFC049C730

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes Conseils et prestations de services	3 300
TOTAL	**3 300**

Commentaires : néant