



# Bilan actif

## La Présidente

Postes	Brut 2024- 2025	Amort. & dépréc.	Net 2024- 2025	Net 2023- 2024	Variation (€)	(%)
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ (I)</b>						
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droit...						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions	3 643	266	3 378		3 378	
Installations techniques, matériels et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles	258 401	59 845	198 556	184 787	13 769	7,45
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	59 400		59 400	59 400		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)</b>	<b>321 444</b>	<b>60 111</b>	<b>261 333</b>	<b>244 187</b>	<b>17 147</b>	<b>7,02</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>						
Matières premières et autres approvisionnements						
En-cours de production						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
<b>CRÉANCES</b>						
Créances clients et comptes rattachés	668 524		668 524	2 004 539	-1 336 015	-66,65
Autres créances	1 057 341		1 057 341	527 253	530 088	100,54
Capital souscrit - appelé, non versé						
<b>VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT</b>						
Actions propres						
Autres titres et instruments de trésorerie						
<b>DISPONIBILITÉS ET CHARGES</b>						
Disponibilités	123 729		123 729	372 162	-248 433	-66,75
Charges constatées d'avance	35 195		35 195	227 371	-192 176	-84,52
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)</b>	<b>1 884 788</b>		<b>1 884 788</b>	<b>3 131 324</b>	<b>-1 246 536</b>	<b>-39,81</b>
<b>FRAIS D'ÉMISSION DES EMPRUNTS (IV)</b>						
<b>PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS (V)</b>						
<b>ÉCARTS DE CONVERSION - ACTIF (VI)</b>						
<b>TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>2 206 232</b>	<b>60 111</b>	<b>2 146 121</b>	<b>3 375 511</b>	<b>-1 229 389</b>	<b>-36,42</b>

## Bilan passif

Postes	Net 2024- 2025	Net 2023- 2024	Variation (€)	(%)
Capital	20 000	20 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écarts d'équivalence				
<b>RÉSERVES</b>				
Réserve légale	2 000	2 000		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Réserves indisponibles				
Autres réserves				
Report à nouveau	262 571	43 241	219 330	507,22
Résultat de l'exercice	309 124	619 330	-310 206	-50,09
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>	<b>593 696</b>	<b>684 571</b>	<b>-90 876</b>	<b>-13,27</b>
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL PROVISIONS (II)</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	529 982	227 834	302 148	132,62
Emprunts et dettes financières diverses	1 698		1 698	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 000	2 000		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	706 420	967 873	-261 452	-27,01
Dettes fiscales et sociales	281 806	685 777	-403 971	-58,91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	30 519	665 623	-635 104	-95,42
Produits constatés d'avance		141 833	-141 833	-100,00
<b>TOTAL DETTES (III)</b>	<b>1 552 426</b>	<b>2 690 939</b>	<b>-1 138 514</b>	<b>-42,31</b>
<b>ÉCARTS DE CONVERSION - PASSIF (IV)</b>				
<b>TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)</b>	<b>2 146 121</b>	<b>3 375 511</b>	<b>-1 229 389</b>	<b>-36,42</b>

# Annexe



# Préambule

## Introduction

### Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le **31/03/2025** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/04/2023** à **31/03/2024**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **2 146 121,43 €**.

Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **309 124,44 €**.

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

# Principes et méthodes comptables

## Règlement comptable

### Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

## Liste des méthodes

### Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
<b>Bâtiments, installations et agencements</b>	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
<b>Matériel et outillage</b>	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
<b>Immobilisations incorporelles</b>	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	
Autres	

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue

## Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

## Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

# Postes du bilan et du compte de résultat

## Informations relatives à l'actif

### Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions		3 643		3 643
Installations techniques, matériel et outilla...				
Autres immobilisations corporelles	199 311	61 846	2 757	258 401
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	59 400			59 400

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

### Amortissements et dépréciations

Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture de l'exercice (D)
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions		266		266
Installations techniques, matériel et outilla...				
Autres	14 525	48 077	2 757	59 845
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations				
Prêts				
Autres				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

## État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immo. financières	59 400		59 400	
Clients douteux				
Autres créances clients	668 524	668 524		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux	2 710	2 710		
<b>États et autres collectivités publiques</b>				
Impôts sur les bénéfices	5 627	5 627		
TVA	199 848	199 848		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés	838 995	0	838 995	
Débiteurs divers	10 161	10 161		
Charges constatées d'avance	35 195	35 195		
<b>TOTAL</b>	<b>1 820 459</b>	<b>922 064</b>	<b>898 395</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

## État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	35 195	
<b>TOTAL</b>	<b>35 195</b>	

## Informations relatives au passif

## Variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	1 000	20,00
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	1 000	20,00

## Capitaux propres

Rubriques	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentation de capital	Réduction de capital	Affectation du résultat	Montant à la clôture de l'exercice
Capital	20 000				20 000
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	2 000				2 000
Autres réserves					
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur	43 241			219 330	262 571
Report à nouveau débiteur					
Dividendes				400 000	
Résultat de l'exercice	619 330	309 124		-619 330	309 124
<b>TOTAL</b>	<b>684 571</b>	<b>309 124</b>			<b>593 696</b>

## Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux étab. de crédit	529 982	162 224	367 758	
Emprunts et dettes financières divers	1 698	1 698		
Fournisseurs et comptes rattachés	706 420	706 420		
Personnel et comptes rattachés	28 483	28 483		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	87 558	87 558		
<b>États et autres collectivités publiques</b>				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	153 479	153 479		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	12 286	12 286		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	25 000	25 000		
Autres dettes	7 519	7 519		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>1 552 426</b>	<b>1 184 668</b>	<b>367 758</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	400 033			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	97 885			
Emprunts et dettes contractés auprès des ...				

## Informations relatives au compte de résultat

### Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	France	Étranger	Total
Chiffre d'affaires	5 613 382		5 613 382
<b>TOTAL</b>	<b>5 613 382</b>		<b>5 613 382</b>

## État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Intérêts courus	1 698	
Fournisseurs - Factures non parvenues	364 584	
Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer	23 150	
Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés	9 016	
État - Charges à payer	3 845	
<b>TOTAL</b>	<b>402 294</b>	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
Clients - Factures à établir	375 309	
<b>TOTAL</b>	<b>375 309</b>	

1718  
Société par actions simplifiée  
au capital de 20 000 euros  
Siège social : 70 Galerie Vivienne, 75002 PARIS  
788 513 729 RCS PARIS

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE  
DU 30 SEPTEMBRE 2025**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2025**

**DEUXIÈME DÉCISION**

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2025 s'élevant à 309 124 euros de la manière suivante :

- |  |               |
|--|---------------|
| - A l'Associée Unique, à titre de dividende      | 200 000 euros |
| Soit 200,00 euros bruts par action               |               |
| - Le solde, au compte « <b>autres réserves</b> » | 109 124 euros |

Le dividende sera mis en paiement au siège social dans les délais légaux.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 200 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution, l'abattement ne concernant que les personnes physiques.

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 mars 2024 : 400 000 euros, dividendes éligibles à l'abattement de 40 %.

Exercice clos le 31 mars 2023 : 175 000 euros, dividendes éligibles à l'abattement de 40 %.

Exercice clos le 28 février 2022 : 71 428 euros, dividendes éligibles à l'abattement de 40 %.

**Certifié conforme  
La Présidente**

