Docusign Envelope ID: 6423B6C5-8319-4BEA-A8B0-D2917B1CAD78

**MARTINIQUE GUADELOUPE AUDIT**
**(« M.G. AUDIT »)**
Société par actions simplifiée de Commissaires aux comptes au capital de 100.000 €
Inscrite au tableau de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de la Martinique
Siège social : Immeuble Notex – La Plaine, Petit Manoir – 97232 Le Lamentin
R.C.S. Fort-de-France – Siren 403 496 672

---

**Acte constatant les décisions unanimes des Associées du 9 février 2026**

**Affectation du résultat**

***(Exercice clos le 31 décembre 2025)***

---

**- Deuxième décision -**

Les Associées, après avoir constaté au passif du bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2025 :

. un compte « Résultat de l'exercice » bénéficiaire de ..... 126.278 €
. un compte « Autres réserves » de ..... 302.785 €

Décident des affectations suivantes :

1. Distribuer un dividende de 120.000 €, soit un dividende unitaire de 1,20 € par action, à prélever sur le compte « Résultat de l'exercice » bénéficiaire,
   ci : 120.00 €

   *Solde du compte « Résultat de l'exercice » bénéficiaire : 6.278 €*

2. Affecter le solde du compte « Résultat de l'exercice » bénéficiaire sur le compte « Autres réserves »
   ci : 6.278 €

   *Solde du compte « Autres réserves » : 309.063 €*

   Ce dividende sera mis en paiement au plus tard le 30 septembre 2026.



Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes (*montant/titre*) :

| **Années de la distribution** *(Exercice)* | **Revenus éligibles à l'abattement** | | **Revenus non éligibles à l'abattement** |
|---|---|---|---|
| | **Dividendes** | **Autres revenus distribués** | |
| **2025** *(Exercice 2024)* | 450 € | 100 € | *Néant* |
| **2024** *(Exercice 2023)* | 200 € | *Néant* | *Néant* |
| **2023** *(Exercice 2022)* | 220 € | *Néant* | *Néant* |

***Cette décision est adoptée à l'unanimité des Associées***

***Certifié conforme par le Président***

Signé par :
Fabrice Marraud des Grottes
57CF5356AC36466...

**MG HOLDING**
Représentée par Fabrice Marraud des Grottes

Docusign Envelope ID: 6423B6C5-8319-4BEA-A8B0-D2917B1CAD78

SAS MARTINIQUE GUADELOUPE AUDIT
3 RUE MARIE DUPIL
IMM NOTEX - PETIT MANOIR
97232 LE LAMENTIN

Comptes certifiés conformes par le Président

Signed by:
Stéphane de Jaham
CBDDE569A10448E...

# COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Docusign Envelope ID: 6423B6C5-8319-4BEA-A8B0-D2917B1CAD78



# Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

| | | 31/12/2025 | | | 31/12/2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| | Capital souscrit non appelé ( I ) | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | Frais d'établissement ( II ) | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | | | | |
| | Fonds commercial | 179 890 | | 179 890 | 179 890 |
| | Autres immobilisations incorporelles | 12 652 | 12 652 | | |
| | Imm. inc. en cours, avances et acomptes | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | | |
| | Terrains | 49 832 | | 49 832 | 49 832 |
| | Constructions | 448 208 | 60 863 | 387 346 | 402 271 |
| | Installations tech.,mat. et outillage indus. | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 81 589 | 36 472 | 45 117 | 119 730 |
| | Imm. corp. en cours, avances et acomptes | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)** | | | | |
| | Participations évaluées selon mise en équival. | | | | |
| | Autres participations | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | 5 849 | | 5 849 | 5 696 |
| | Prêts | 16 300 | | 16 300 | |
| | Autres immobilisations financières | 900 | | 900 | 900 |
| | **Total de l'actif immobilisé ( III )** | **795 221** | **109 987** | **685 234** | **758 319** |
| ACTIF CIRCULANT | **STOCKS ET EN-COURS** | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | 9 200 | | 9 200 | 22 000 |
| | Produits finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | **Avances et Acomptes versés sur commandes** | | | | |
| | **CREANCES (2)** | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés | 134 624 | | 134 624 | 178 925 |
| | Autres créances | 120 552 | | 120 552 | 174 923 |
| | Charges constatées d'avance | 1 443 | | 1 443 | 680 |
| | Capital souscrit appelé, non versé | | | | |
| | **VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT** | 200 000 | | 200 000 | |
| | **DISPONIBILITES** | 182 714 | | 182 714 | 217 659 |
| | **Total de l'actif circulant ( IV )** | **648 533** | | **648 533** | **594 186** |
| COMPTES DE REGULARISATION | Frais d'émission des emprunts ( V ) | | | | |
| | Primes de remboursement des emprunts ( VI ) | | | | |
| | Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif ( VII ) | | | | |
| | **TOTAL GENERAL DE L'ACTIF ( I à VII )** | **1 443 753** | **109 987** | **1 333 767** | **1 352 505** |

| | |
|---|---|
| (1) dont immobilisations financières à moins d'un an | 16 300 |
| (2) dont créances à plus d'un an | |

Docusign Envelope ID: 6423B6C5-8319-4BEA-A8B0-D2917B1CAD78



# Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

| | | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|---|---|---|---|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel | 100 000 | 100 000 |
| | Primes d' émission, de fusion, d' apport ... | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | Ecarts d'équivalence | | |
| | **RESERVES** | | |
| | Réserve légale | 10 000 | 10 000 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | 302 785 | 444 060 |
| | Report à nouveau | | |
| | **Résultat de l'exercice** | **126 278** | **133 725** |
| | Subventions d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | **Total des capitaux propres** | **539 063** | **687 785** |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | **Total des autres fonds propres** | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | **Total des provisions** | | |
| DETTES (1) | **DETTES FINANCIERES** | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit | 622 104 | 502 257 |
| | Emprunts et dettes financières divers (2) | 34 389 | 1 005 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | **DETTES D'EXPLOITATION** | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 12 353 | 13 896 |
| | Dettes fiscales et sociales | 116 700 | 136 563 |
| | **DETTES DIVERSES** | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | 1 157 | |
| | Produits constatés d'avance (1) | 8 000 | 11 000 |
| | **Total des dettes** | **794 704** | **664 720** |
| | Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif | | |
| | **TOTAL PASSIF** | **1 333 767** | **1 352 505** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 126 278,02 | 133 724,71 |
| (1) | Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) | 221 840 | 242 517 |
| (2) | Dont emprunts participatifs | | |

Docusign Envelope ID: 6423B6C5-8319-4BEA-A8B0-D2917B1CAD78



# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

| | | France | Exportation | 31/12/2025 12 mois | 31/12/2024 12 mois |
|---|---|---|---|---|---|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | | | | |
| | Production vendue (Biens) | | | | |
| | Production vendue (Services et Travaux) | 1 252 559 | | 1 252 559 | 1 199 652 |
| | **Montant net du chiffre d'affaires** | **1 252 559** | | **1 252 559** | **1 199 652** |
| | Production stockée | | | (12 800) | (9 700) |
| | Production immobilisée | | | | |
| | Subventions | | | 4 712 | |
| | Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | | | | 50 303 |
| | Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles | | | 59 000 | |
| | Autres produits | | | 4 280 | 2 437 |
| | **Total des produits d'exploitation** | | | **1 307 750** | **1 242 692** |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Autres achats et charges externes (1) | | | 328 224 | 320 458 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 11 003 | 9 279 |
| | Salaires | | | 539 958 | 520 566 |
| | Cotisations sociales | | | 168 225 | 197 051 |
| | Dotations aux amortissements et aux dépréciations : | | | | |
| | Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 31 155 | 42 699 |
| | Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| | Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | |
| | Dotations aux provisions | | | | |
| | Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées | | | 58 383 | |
| | Autres charges | | | 410 | 5 769 |
| | **Total des charges d'exploitation** | | | **1 137 357** | **1 095 822** |
| | **RESULTAT D'EXPLOITATION** | | | **170 393** | **146 870** |

(1) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

Docusign Envelope ID: 6423B6C5-8319-4BEA-A8B0-D2917B1CAD78



# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

| | | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|---|---|---|---|
| | **RESULTAT D'EXPLOITATION** | **170 393** | **146 870** |
| Opéra. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | De participation (2) | | 8 800 |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2) | 3 952 | 2 081 |
| | Autres intérêts et produits assimilés (2) | | |
| | Reprises sur dépréciations et provisions | | |
| | Différences positives de change | | |
| | Produits des cessions d'immobilisations financières | | |
| | Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie | | |
| | **Total des produits financiers** | **3 952** | **10 881** |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Intérêts et charges assimilées (3) | 14 682 | 9 176 |
| | Différences négatives de change | | |
| | Valeurs comptables des immobilisations financières cédées | | |
| | Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie | | |
| | **Total des charges financières** | **14 682** | **9 176** |
| | **RESULTAT FINANCIER** | **(10 730)** | **1 705** |
| | **RESULTAT COURANT avant impôts** | **159 662** | **148 576** |
| | **Produits exceptionnels** | | **84 800** |
| | **Charges exceptionnelles** | | **68 800** |
| | **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | | **16 000** |
| | Participation des salariés aux résultats | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 33 384 | 30 851 |
| | **Total des produits** | **1 311 702** | **1 338 373** |
| | **Total des charges** | **1 185 424** | **1 204 649** |
| | **RESULTAT DE L'EXERCICE** | **126 278** | **133 725** |

| | | |
|---|---|---|
| (2) dont produits concernant les entitées liées | | |
| (3) dont intérêts concernant les entitées liées | | |

Docusign Envelope ID: 6423B6C5-8319-4BEA-A8B0-D2917B1CAD78



# Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 333 767** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

  - un total produits de **1 311 702** euros
  - un total charges de **1 185 424** euros

  - dégage un résultat de **126 278** euros

L'exercice considéré :
- débute le **01/01/2025**
- finit le **31/12/2025**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS MARTINIQUE GUADELOUPE AUDIT** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Docusign Envelope ID: 6423B6C5-8319-4BEA-A8B0-D2917B1CAD78



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 333 767** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 311 702** euros et un total **charges** de **1 185 424** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **126 278** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Docusign Envelope ID: 6423B6C5-8319-4BEA-A8B0-D2917B1CAD78



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Docusign Envelope ID: 6423B6C5-8319-4BEA-A8B0-D2917B1CAD78



# Immobilisations

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

| | | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| | Autres | 192 542 | | | | | 192 542 |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | **192 542** | | | | | **192 542** |
| CORPORELLES | Terrains | 49 832 | | | | | 49 832 |
| | Constructions sur sol propre | 448 208 | | | | | 448 208 |
| | sur sol d'autrui | | | | | | |
| | instal. agenct aménagement | | | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| | Instal., agencement, aménagement divers | 6 916 | | | | | 6 916 |
| | Matériel de transport | 127 196 | | | | 81 496 | 45 700 |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | 28 972 | | | | | 28 972 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| | Imm. corp. en cours, avances et acomptes | | | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **661 125** | | | | **81 496** | **579 629** |
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | 5 696 | | 153 | | | 5 849 |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 900 | | 49 450 | | 33 150 | 17 200 |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | **6 596** | | **49 603** | | **33 150** | **23 050** |
| | **TOTAL** | **860 264** | | **49 603** | | **114 646** | **795 221** |

Docusign Envelope ID: 6423B6C5-8319-4BEA-A8B0-D2917B1CAD78



# Amortissements

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

| | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Fonds commercial | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | 12 652 | | | 12 652 |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | **12 652** | | | **12 652** |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre | 45 937 | 14 925 | | 60 863 |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | 4 870 | 1 132 | | 6 002 |
| | Matériel de transport | 23 613 | 10 951 | 23 113 | 11 450 |
| | Matériel de bureau, mobilier | 14 872 | 4 147 | | 19 019 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **89 292** | **31 155** | **23 113** | **97 334** |
| | **TOTAL** | **101 945** | **31 155** | **23 113** | **109 987** |

| | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Dotations | | | Reprises | | | Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| **TOTAL IMMOB INCORPORELLES** | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | | |
| sur sol d'autrui | | | | | | | |
| instal, agencement, aménag. | | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | | |
| Instal générales Agenct aménagt divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | | | | |
| **TOTAL IMMOB CORPORELLES** | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | |
| **TOTAL GENERAL NON VENTILE** | | | | | | | |

Docusign Envelope ID: 6423B6C5-8319-4BEA-A8B0-D2917B1CAD78



# Provisions

| Etat exprimé en **euros** (Règlement ANC 2022-06) | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| PROVISIONS REGLEMENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | | | | |
| | **PROVISIONS REGLEMENTEES** | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | | | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | |
| | Pour pertes de change | | | | |
| | Pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| | Autres | | | | |
| | **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations { incorporelles / corporelles / des titres mis en équivalence / titres de participation / autres immo. financières | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | | | | |
| | Sur comptes clients | | | | |
| | Autres | | | | |
| | **PROVISIONS POUR DEPRECIATION** | | | | |
| | **TOTAL GENERAL** | | | | |
| | Dont dotations et reprises { - d'exploitation / - financières / - exceptionnelles | | | | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Docusign Envelope ID: 6423B6C5-8319-4BEA-A8B0-D2917B1CAD78



# Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

| | | 31/12/2025 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|---|---|---|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts | 16 300 | 16 300 | |
| | Autres immobilisations financières | 900 | | 900 |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 134 624 | 134 624 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés | 100 129 | 100 129 | |
| | Débiteurs divers | 20 423 | 20 423 | |
| | Charges constatées d'avance | 1 443 | 1 443 | |
| | **TOTAL DES CREANCES** | **273 819** | **272 919** | **900** |
| | Prêts accordés en cours d'exercice | 49 450 | | |
| | Remboursements obtenus en cours d'exercice | 33 150 | | |
| | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | |

| | | 31/12/2025 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|---|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | 622 104 | 49 240 | 258 790 | 314 074 |
| | Emprunts et dettes financières divers | 1 005 | 1 005 | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 12 353 | 12 353 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 20 000 | 20 000 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 77 759 | 77 759 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 16 106 | 16 106 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 2 836 | 2 836 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés | 33 384 | 33 384 | | |
| | Autres dettes | 1 157 | 1 157 | | |
| | Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| | Produits constatés d'avance | 8 000 | 8 000 | | |
| | **TOTAL DES DETTES** | **794 704** | **221 840** | **258 790** | **314 074** |
| | Emprunts souscrits en cours d'exercice | 200 000 | | | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | 80 153 | | | |
| | Emprunts dettes associés (personnes physiques) | 33 384 | | | |

Docusign Envelope ID: 6423B6C5-8319-4BEA-A8B0-D2917B1CAD78



# Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

| | | 31/12/2025 |
|---|---|---|
| **Total des Produits à recevoir** | | **19 000** |
| **Autres créances** | | **19 000** |
| *AVOIRS A RECEVOIR* | *19 000* | |

Docusign Envelope ID: 6423B6C5-8319-4BEA-A8B0-D2917B1CAD78



# Charges à payer

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

| | | 31/12/2025 |
|---|---|---|
| **Total des Charges à payer** | | **46 719** |
| **Dettes fiscales et sociales** | | **46 719** |
| *PROVISION CP* | *20 000* | |
| *CHARGES SOCIALES S/ PROV CP* | *6 000* | |
| *CHARGES A PAYER DU GERANT* | *20 000* | |
| *TAXE D'APPRENTIS ET FORM CONT* | *719* | |