

Signé par :
Willy SIFFREIN-BLANC
99912F62CE5D466...

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
certifié conforme à l'original		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	Frais d'établissement (II)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires				
	Fonds commercial	23 058		23 058	23 058
	Autres immobilisations incorporelles	6 323	5 441	882	
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions	118 559	118 560	(2)	2 146
	Installations tech.,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	53 903	50 649	3 254	3 833
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)				
	Participations	475		475	475
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
Total de l'actif immobilisé (III)		202 318	174 650	27 668	29 513
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	13 238		13 238	7 593
	Autres créances	813 605		813 605	512 073
	Charges constatées d'avance	7 676		7 676	4 914
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres				
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	1 208 312		1 208 312	1 362 011
	Total de l'actif circulant (IV)	2 042 831		2 042 831	1 886 591
	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)		2 245 149	174 650	2 070 499	1 916 103

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an		
(2) dont créances à moins d'un an	834 519	524 580

Bilan Passif

		31/12/2025	31/12/2024
Règlement ANC 2022-06			
Capitaux Propres	Capital (dont versé 230 000)	230 000	230 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	RESERVES		
	Réserve légale	23 000	23 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	2 752	207 383
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	486 437	445 370
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		742 189	905 752
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	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers (2)	229 092	232 751
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	923 521	643 321
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 805	14 269
	Dettes fiscales et sociales	140 891	116 358
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		3 652
Produits constatés d'avance			
Total des dettes (1)		1 328 309	1 010 351
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif			
TOTAL PASSIF		2 070 499	1 916 103
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		486 437,07	445 369,61
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		404 788	367 030
(2) Dont emprunts participatifs			

Signé par :

Willy SIFFREIN-BLANC

99912F62CE5D466...

certifié conforme à
l'original

Règles et Méthodes Comptables

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 **2 070 499** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 670 142** euros et un total **charges** de **2 183 705** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **486 437** 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.

Règles et Méthodes Comptables

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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.

Immobilisations

Règlement ANC 2022-06

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	28 308		1 073			29 381
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	28 308		1 073			29 381
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	118 559					118 559
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	37 969					37 969
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	15 155		779			15 934
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	171 683		779			172 462
FINANCIERES	Participations	475					475
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	475					475
TOTAL		200 466		1 852			202 318

Amortissements

Règlement ANC 2022-06						
	Durée ou taux	Mode d' amts	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		5 250	191		5 441
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		5 250	191		5 441
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement		116 413	2 148		118 560
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Autres Instal., agencement, aménagement divers		34 191	1 164		35 355
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier		15 100	194		15 294
	Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			165 703	3 506		169 209
TOTAL			170 953	3 697		174 650

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements 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						

Capital social

		31/12/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 000,00	46,0000	230 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		5 000,00	46,0000	230 000,00

Effectif moyen

		31/12/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		2	
	Professions intermédiaires		9	
	Employés		1	
	Ouvriers			
	TOTAL		12	

Provisions

Règlement ANC 2022-06		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
	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.					

Créances et Dettes

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
Règlement ANC 2022-06				
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	13 238	13 238	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39	39	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 342	1 342	
	Groupe et associés	812 080	812 080	
	Débiteurs divers	144	144	
	Charges constatées d'avance	7 676	7 676	
TOTAL DES CREANCES		834 519	834 519	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		812 080		

		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				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	34 805	34 805		
	Personnel et comptes rattachés	38 364	38 364		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	77 685	77 685		
	Impôts sur les bénéfices	12 105	12 105		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	12 738	12 738		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	229 092	229 092		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		404 788	404 788		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		229 092			

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2025
Règlement ANC 2022-06					
Capital social	230 000				230 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	23 000				23 000
Réserves statutaires ou contractuelles	207 383			(204 630)	2 752
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau		(204 630)		204 630	
Résultat de l'exercice	445 370	(445 370)		486 437	486 437
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	905 752	(650 000)		486 437	742 189

Date de l'assemblée générale					
Dividendes attribués	650 000				
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	650 000				
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1			255 752		
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif			255 752		
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice					
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure			(163 563)		

A. Filiales (plus de 50%)
B. Participations (10 à 50%)

Filiales et participations

1/0

31/12/2025	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus		Montant net des prêts et avances consentis par la sté
			Brute	Nette	
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale					
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales					
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation GIE 37/39 BVD	1 000	47,50	475	475	229 091
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et des participations (A + B)					
A1. Renseignements détaillés pour chaque filiale	Montant des engagements donnés par la sté	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société	Observations
A2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au A1					
A. Total des filiales					
B1. Renseignements détaillés pour chaque participation GIE 37/39 BVD					
B2. Renseignements globaux pour les participations non au B1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et des participations (A + B)					

Engagements financiers

31/12/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Engagements retraite	34 231	
	34 231	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	34 231	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Hypothèses de calculs retenues pour les indemnités de départ à la retraite :
- départ à la retraite à l'âge de 64 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible 1%
- taux d'inflation 1%
- taux d'actualisation 3.38% inflation comprise

**SIFFREIN BLANC ASSURANCES
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE
[A ASSOCIE UNIQUE]
AU CAPITAL DE 230 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 37/39 BOULEVARD VINCENT DELPUECH
13006 MARSEILLE
380 301 457 RCS MARSEILLE**

**EXTRAIT DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 3 AVRIL 2026**

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

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice d'un montant de 486 437,07 euros, à savoir :

- En partie au compte « autres réserves », soit la somme de..... 36 437,07 euros
- En partie à titre de dividendes, soit la somme de..... 450 000,00 euros

Soit un dividende unitaire de 90 euros par part.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour et dans les délais légaux.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158-3-2° du Code général des impôts s'élève à 0 euro.

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

Exercices	Dividendes	Revenus distribués éligibles à la réfaction de 40%	Revenus distribués non éligibles à la réfaction de 40%
31 décembre 2024	650 000 euros	Néant	650 000 euros
31 décembre 2023	650 000 euros	Néant	650 000 euros

31 décembre 2022	450 000 euros	Néant	450 000 euros
---------------------	---------------	-------	---------------

Certifié conforme
La Gérance

Monsieur Willy SIFFREIN-BLANC

Signé par :
Willy SIFFREIN-BLANC
99912F62CE5D466...

Monsieur Grégory SIFFREIN-BLANC

Signé par :
Grégory SIFFREIN-BLANC
122F30AE1D9142E...