

3D MEDITERRANEE
S.A.S. au capital de 8.545,60 €
Siège social : 301 rue de la Garriguette – 34130 SAINT-AUNES
431 996 941 R.C.S. MONTPELLIER
(la « Société »)

AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

DECISION SOUMISE A L'ASSOCIEE UNIQUE

QUATRIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2025, soit la somme de **462.073,13 €**, en totalité au poste « Autres réserves ».

La répartition des capitaux propres de la Société devient ainsi la suivante :

- Capital social	8.545,67 €
- Prime d'émission	143.084,40 €
- Réserve légale	854,57 €
- Autres réserves	1.764,640,22 €
Montant des capitaux propres	1.917.124,86 €

L'associée unique prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

DECISION PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE LE 7 AVRIL 2026 :

QUATRIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2025, soit la somme de **462.073,13 €**, en totalité au poste « Autres réserves ».

La répartition des capitaux propres de la Société devient ainsi la suivante :

- Capital social	8.545,67 €
- Prime d'émission	143.084,40 €
- Réserve légale	854,57 €
- Autres réserves	1.764,640,22 €
Montant des capitaux propres	1.917.124,86 €

L'associée unique prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Certifié conforme à l'original par le Président.

3 D MEDITERRANEE

301 RUE DE LA GARIGUETTE
ZAC SAINT ANTOINE
34130 SAINT AUNES

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2025

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Annexe ANC 2022-06</i>	5 à 17



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Frais d'établissement (II)						
	Immobilisations incorporelles :						
	Frais de développement						
	Conces., brevets, licences, marques, procédés, solutions infor., droits et valeurs similaires	16 974	16 222	752	3 794	3 042	80.18
	Fonds commercial	179 063	108 000	71 063	79 063	8 000	10.12
	Autres immobilisations incorporelles						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles :						
	Terrains						
	Constructions						
	Install. techniques, matériel et outillage indus.	11 480	10 073	1 407	2 151	744	34.58
	Autres immobilisations corporelles	157 445	153 766	3 679	9 494	5 815	61.25
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations financières (1) :						
	Participations	5 220		5 220	5 220		
	Créances rattachées à des participations						
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	4 700		4 700	5 900	1 200	20.34
	Autres immobilisations financières						
Total de l'actif immobilisé (III)		374 882	288 061	86 821	105 621	18 800	17.80
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en-cours :						
	Matières premières et autres approvision.						
	En-cours de production						
	Produits finis						
	Marchandises	40 659		40 659	37 850	2 809	7.42
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (2) :						
	Créances Clients et Comptes rattachés	619 109	5 480	613 629	567 312	46 316	8.16
	Autres créances	1 631 711		1 631 711	515 104	1 116 607	216.77
	Charges constatées d'avance	16 650		16 650	20 462	3 812	18.63
	Capital souscrit appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement :						
	Actions propres						
	Autres titres						
	Instruments fi. à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	133 657		133 657	770 140	636 484	82.65
Total de l'actif circulant (IV)		2 441 785	5 480	2 436 305	1 910 869	525 436	27.50
Frais d'émission des emprunts (V)							
Primes de remboursement des emprunts (VI)							
Écarts de conversion et diff. d'évaluation (VII)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)		2 816 668	293 541	2 523 126	2 016 491	506 636	25.12

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à moins d'un an

4 700

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12		Exercice N-1 31/12/2024 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 8 546)	8 546		8 546			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	143 084		143 084			
	Ecarts de réévaluation						
	Ecarts d'équivalence						
	Réserves						
	Réserve légale	855		855			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	1 302 567		690 565		612 002	88.62
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	462 073		612 002		149 929	24.50
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total des capitaux propres (I)	1 917 125		1 455 052		462 073	31.76
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total autres fonds propres (I bis)						
PROVISIONS	Provisions pour risques	2 000				2 000	
	Provisions pour charges						
	Total des provisions (II)	2 000				2 000	
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	795		8 670		7 875	90.83
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Instruments financiers à terme						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	299 034		160 741		138 293	86.03
	Dettes fiscales et sociales	213 266		355 106		141 840	39.94
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	89 624		36 922		52 703	142.74
	Produits constatés d'avance	1 282				1 282	
	Total des dettes (III)	604 002		561 439		42 563	7.58
	Ecarts de conversion passif (IV)						
	TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)	2 523 126		2 016 491		506 636	25.12

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

604 002

561 439

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	2 458 789		2 458 789	2 393 370		65 419	2.73
Montant net du chiffre d'affaires	2 458 789		2 458 789	2 393 370		65 419	2.73
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions							
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				5 530		5 530	100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles							
Autres produits			1 095	1 141		46	3.99
Total des Produits d'exploitation (I)			2 459 884	2 400 041		59 843	2.49
Charges d'exploitation							
Achats de marchandises			110			110	
Variation de stock			2 809	4 739		1 930	40.73
Achats de matières premières et autres approvisionnements			267 712	281 649		13 937	4.95
Variation de stock							
Autres achats et charges externes (1)			793 262	717 095		76 167	10.62
Impôts, taxes et versements assimilés			15 728	7 452		8 275	111.05
Salaires			469 742	515 194		45 452	8.82
Cotisations sociales			220 722	197 334		23 388	11.85
Dotations aux amortissements et aux dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			18 063	27 860		9 797	35.16
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				5 480		5 480	100.00
Dotations aux provisions			2 000			2 000	
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées							
Autres charges			75 255	4 789		70 467	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			1 859 786	1 752 114		107 672	6.15
1 RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			600 099	647 927		47 828	7.38
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun :							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation (2)	17	510	1	195	16	315
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)						NS
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 VMP et d'instruments de trésorerie						
Total des produits financiers (V)	17	510	1	195	16	315
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées (3)	1	096	869		227	26.11
Différences négatives de change						
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées						
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie						
Total des charges financières (VI)	1	096	869		227	26.11
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	16	414	326		16	088
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	616	512	648	253	31	740
Produits exceptionnels (VII)			284	034	284	034
Charges exceptionnelles (VIII)			91	026	91	026
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			193	008	193	008
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	154	439	229	258	74	819
Total des produits (I+III+V+VII)	2	477	394	2	685	270
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2	015	321	2	073	267
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	462	073	612	002	149	929

(2) Dont produits concernant les entreprises liées

(3) Dont intérêts concernant les entreprises liées

17 510

1 195

ANNEXE

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

- PRINCIPES GÉNÉRAUX -

(Art. 831-1)

Principes et conventions générales

Les comptes sociaux de 3D MED sont établis conformément aux principes et méthodes comptables généralement admis en France selon les dispositions du PCG (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- 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 du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Liste des principales méthodes

- Les engagements en matière de pensions, de compléments de retraite, d'indemnités et versements similaires font l'objet d'une **information dans l'annexe**, conformément aux dispositions applicables.

Événements post-clôture

La guerre déclenchée en Iran fin février 2026 constitue un événement post clôture qui pourrait avoir un éventuel impact négatif sur la situation de la Société, ainsi que sur ses comptes annuels postérieurs au 31 décembre 2025.

Les impacts de cet événement restent limités en ce qui concerne la Société, étant précisé néanmoins que celle-ci pourrait subir les conséquences d'une augmentation du coût du carburant.

Informations significatives

Faits caractéristique de l'exercice

La Société a opté pour le régime de l'intégration fiscale et a décidé d'entrer dans le groupe d'intégration fiscale dont la société BAI est la société mère intégrante, à effet du 1er janvier 2025.

ANNEXE

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

Consolidation

Les comptes de la société 3D MED sont consolidés selon la méthode de l'intégration Globale dans les comptes de la SAS BAI.

Intégration fiscale

La société 3D MED SAS est détenue directement à 100% par la société GROUPE BATISANTE SAS, elle-même directement détenue à 100% par la société BAI SAS.

La société 3D MED a opté pour l'intégration fiscale à compter du 1/12/2025.

Le groupe fiscal constitué le 02/06/2022 est composé au titre de l'exercice qui clôture au 31/12/2025 des sociétés : BAI SAS, GROUPE BATISANTE SAS, 01 CONTROLE SAS, BSE SAS, BSI SAS, SDDS SAS, SECURITEC SAS, BSH SAS, VOLT'AIR SAS, TOPICS SAS, ELIBAT SAS, 3D MED SAS, ABMS CONSEIL SAS, SBR France SAS, C'DAMIEN SAS et SIDO SCI.

Conformément à la convention d'intégration fiscale :

- les charges d'impôt sont supportées par les sociétés intégrées (filiales et mère) comme en l'absence d'intégration fiscale ; cette charge est donc calculée sur leur résultat fiscal propre après imputation de tous les déficits antérieurs.
- la charge ou l'économie d'impôt que la société mère doit supporter résulte d'une différence entre l'impôt groupe et la somme des charges d'impôt des filiales, calculées conformément aux règles de droit commun.
- les économies d'impôt réalisées par le groupe, liées aux déficits sont conservées chez la société mère et sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice; l'exercice où les filiales redeviendront bénéficiaires, la société mère supportera alors la charge d'impôt.

L'impôt sur les bénéfices concerne uniquement la charge d'impôt de l'exercice.

- CHANGEMENTS COMPTABLES -

(Art. 831-2)

Changement de réglementation comptable

Le règlement ANC N°2022 06, homologué le 30 décembre 2023, modifie le plan comptable général et s'applique à compter du 1er janvier 2025. Notamment, il modifie la définition du résultat exceptionnel, supprime la technique des transferts de charges et modifie les modèles d'états financiers. Les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2025 sont établis et présentés conformément aux dispositions de ce règlement.

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ne sont pas retraités rétrospectivement des nouvelles règles.

Incidences du changement de méthodes comptables sur les principaux postes de l'exercice 2025

a. Impacts de la nouvelle définition du résultat exceptionnel sur l'exercice 2025

À compter du 1er janvier 2025, conformément à l'article 513-5 du PCG, le résultat exceptionnel comprend :

- les produits et charges directement liés à un événement majeur et inhabituel et qui n'auraient pas été constatés en l'absence de cet événement ;
- les écritures comptables d'origine exclusivement fiscale, telles que les amortissements dérogatoires;

ANNEXE

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

- les changements de méthodes comptables comptabilisés en résultat, lorsque leur traitement en capitaux propres est exclu en raison de dispositions fiscales ;
- les corrections d'erreurs, à l'exception de celles qui concernent des écritures initialement imputées directement sur les capitaux propres.

Ce changement entraîne le classement en résultat courant d'opérations qui avant l'application du nouveau règlement étaient comptabilisées par nature en résultat exceptionnel.

Pour 3D MED les impacts de présentations ne sont pas significatifs.

b. Impacts de la suppression de la technique des transferts de charges sur l'exercice 2025

La suppression de la technique des transferts de charges entraîne le classement d'opérations qui avant l'application du nouveau règlement étaient comptabilisées dans le poste "Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions et transferts de charges", dans d'autres postes de charges ou de produits. Pour 3D MED les impacts de présentations ne sont pas significatifs.

c. autres changements

Des reclassements et des regroupements ont été opérés dans la colonne comparative "31-12-2024", entre des lignes du bilan ou du compte de résultat, pour respecter le nouveau format des états financiers.

Dans la colonne comparative :

- les immobilisations incorporelles en cours sont regroupées avec les avances et acomptes ;
- les provisions, qui étaient présentées sur une seule ligne, sont désagrégées en distinguant les provisions pour risques et les provisions pour charges ;
- la ligne "Charges constatées d'avance" est remontée entre la rubrique des "Créances" et celle des "Valeurs mobilières de placement" ;
- la ligne "Produits constatés d'avance" est remontée entre la rubrique des "Dettes" ;
- les transferts de charges d'exploitation sont présentés dans le poste "Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions" ;
- les charges et produits exceptionnels sont regroupés sur les deux lignes "Produits exceptionnels" et "Charges exceptionnelles".

Changement de méthode à l'initiative de l'entité

Néant

Changement d'estimation

Néant

ANNEXE

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

Correction d'erreurs

Néant

- INFO SUR L'ENTITÉ QUI ÉTABLIT LES ÉTATS FINANCIERS CONSOLIDÉS -
(Art. 831-4)

Informations sur l'entité qui établit les états financiers consolidés

Entité établissant les états financiers consolidés de l'ensemble

le plus grand d'entités dont l'entité fait partie en tant qu'entité filiale	Nom : BAI	NIF : 914155692
	Adresse : 9 RUE EDMOND MICHELET	CP : 93360
	Ville : NEUILLY PLAISANCE	Pays : FR
partie en tant qu'entité filiale		

- MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS -
(Art. 832-1)

Etat des immobilisations

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	16 974			16 974
Fonds commercial	179 063			179 063
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	11 480			11 480
Installations générales, agencements, aménagements divers	99 939			99 939
Matériel de transport	747	463		1 210
Matériel de bureau et matériel informatique	35 043			35 043
Mobilier	21 253			21 253
Immobilisations financières				
Participations	5 220			5 220
Autres immobilisations financières	5 900		1 200	4 700
TOTAL GENERAL	375 619	463	1 200	374 882

Immobilisation incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Etat des amortissements

	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	13 180	3 042		16 222
Fonds commercial	100 000	8 000		108 000
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	9 330	744		10 073
Installations générales, agencements, aménagements divers	95 927	3 099		99 026
Matériel de transport	713	258		971
Matériel de bureau et matériel informatique	31 251	1 732		32 983
Mobilier	19 597	1 188		20 785
TOTAL GENERAL	269 998	18 063		288 061

	Durée d'utilisa- tion ou taux d'amor- tissement*	Mode d'amortissement
Frais d'établissement	5 ans	Linéaire
Immobilisations incorporelles		
Frais de développement	5 ans	Linéaire
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	5 à 10 ans	Linéaire
Droit au bail		Non amortissable
Fonds commercial	10 ans	Linéaire
Autres immobilisations incorporelles	5 à 10 ans	Linéaire
Immobilisations corporelles		
Terrains		Non amortissable
Agencements et aménagements de terrains	10 à 20 ans	Linéaire
Constructions	20 à 50 ans	Linéaire
Constructions sur sol d'autru	10 à 30 ans	Linéaire
Constructions	5 à 10 ans	Linéaire
Installations techniques, matériels et outillages industriels	5 à 10 ans	Linéaire
Installations générales, agencements, aménagements divers	4 à 5 ans	Linéaire
Matériel de transport	3 à 5 ans	Linéaire
Matériel de bureau et matériel informatique	5 à 10 ans	Linéaire
Mobilier	5 à 10 ans	Linéaire

ANNEXE

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

Etat des dépréciations

	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	5 480				5 480
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	5 480				5 480

- PRÉCISIONS SUR CERTAINS ÉLÉMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISÉ-

(Art. 832-4)

Frais de développement

Néant

Fonds commercial

Le montant inscrit au poste « Fonds commercial » s'élève à 179 063 euros à la clôture de l'exercice.

Une dépréciation est constatée quand la valeur actuelle est inférieure à la valeur d'utilité.

Coûts d'emprunt incorporés dans l'actif

Néant

ANNEXE

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

- PRÉCISIONS SUR LES STOCKS ET EN-COURS -

(Art. 832-7)

Stocks et en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises - Marchandises revendues en l'état	40 659	37 850	2 809	
Approvisionnements				
TOTAL I	40 659	37 850	2 809	
Production				
Production en cours				
TOTAL	40 659	37 850	2 809	

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Dépréciations des stocks et en-cours

Les stocks ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Coûts d'emprunt incorporés dans le coût des stocks et en-cours

Néant

- DÉPRÉCIATIONS DE L'ACTIF CIRCULANT-

(Art. 832-8)

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient suceptibles de donner lieu.

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-9)

Etat des échéances des créances

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	4 700	4 700	
Clients douteux ou litigieux	4 344	4 344	
Autres créances clients	614 764	614 764	
Personnel et comptes rattachés	1 754	1 754	
Taxe sur la valeur ajoutée	40 957	40 957	
Divers état et autres collectivités publiques	78	78	
Groupe et associés	1 588 923	1 588 923	
Charges constatées d'avance	16 650	16 650	
TOTAL	2 272 170	2 272 170	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	1 200		

ANNEXE

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

- CAPITAUX PROPRES -

(Art. 832-11)

Actions et parts sociales émises pendant l'exercice

Actions / parts sociales	Valeurs nominales en euros	Nombre à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Nombre à la clôture de l'exercice
Actions	76.30	112			112

Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat de l'exercice N-1	Distribution de dividendes	Augmentation de capital
Capital	8 546			
Primes d'émission, de fusion, d'apport	143 084			
Réserve légale	855			
Autres réserves	690 565	612 002		
Résultat de l'exercice	612 002			
Total des capitaux propres	1 455 052	612 002		

	Réduction de capital	Résultat de l'exercice	Autres (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital				8 546
Primes d'émission, de fusion, d'apport				143 084
Réserve légale				855
Autres réserves				1 302 567
Résultat de l'exercice				462 073
Total des capitaux propres				1 917 125

- PROVISIONS ET PASSIFS ÉVENTUELS -

(Art. 832-13)

Provisions

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations: dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Provisions pour risques					
Litiges		2 000			2 000
Provisions pour charges					
Provisions pour engagement des retraites					
TOTAL		2 000			2 000

ANNEXE

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

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-15)

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

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	795	795		
Fournisseurs et comptes rattachés	299 034	299 034		
Personnel et comptes rattachés	73 618	73 618		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	68 862	68 862		
Taxe sur la valeur ajoutée	69 744	69 744		
Autres impôts taxes et assimilés	1 041	1 041		
Autres dettes	89 624	89 624		
Produits constatés d'avance	1 282	1 282		
TOTAL	604 002	604 002		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	7 907			

- VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES -

(Art. 832-18)

Par catégorie d'activités	Montant N	Montant N-1
Prestations de services	2 458 789	2 393 370
TOTAL	2 458 789	2 393 370

- PRÉCISIONS RELATIVES À CERTAINS ÉLÉMENTS -

(Art. 832-19)

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	53 317
Autres créances	78
TOTAL	53 395

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	795
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 928
Dettes fiscales et sociales	103 140
TOTAL	136 862

- PRÉCIS. RELATIVES AUX PRODUITS ET CHARGES INSCRITS EN RÉG. EXCEP. -

(Art. 832-21)

- CRÉDITS D'IMPÔTS -

(Art. 833-2)

Néant

- INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES RELATIVES AU RÉGIME FISCAL -

(Art. 833-4)

Répartition du montant global des impôts sur les bénéfices

Taux d'imposition : 25.00 %	Montant brut	Impôt(économie)	Montant net
Résultat courant	462 073	115 518	346 555
+ Charges non déductibles	154 439	38 610	115 829
= Résultat fiscal courant	616 512	154 128	462 384
+ Charges non déductibles	1 244	311	933
= Résultat fiscal	617 756	154 439	463 317
= Impôt payé		154 439	

- AVANCES, CRÉDITS ET ENGAGEMENTS -

(Art. 835-1)

Engagement en matière de pensions et retraites

Le groupe BATISANTE utilise la méthode rétrospective des unités de crédits projetées (PBO).

Le montant des engagements en matière de pensions, de compléments de retraite, d'indemnités et d'allocations en raison du départ à la retraite des membres du personnel fait l'objet d'un calcul actuariel.

Ces engagements sont calculés selon la méthode rétrospective appliquée sur la totalité du personnel, en tenant compte des dispositions prévues par les conventions collectives, d'hypothèses actuarielles de turnover, d'inflation et d'actualisation.

Les hypothèses de calcul retenues sont :

- Age de départ : volontaire lorsque le salarié peut bénéficier de sa retraite à taux plein ;
- Taux de Turnover : entre 0% et 14% ;
- Taux d'actualisation : 3,85% ;
- Taux de revalorisation des salaires : 2%.

Les engagements de retraite au 31/12/2025 ont été estimés selon cette méthode à 27.185 €.

ANNEXE

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

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée dans les comptes sociaux au titre de cet exercice.

- RÉMUNÉRATIONS -

(Art. 835-2)

La rémunération des organes de direction n'est pas communiqué car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

- ENGAGEMENTS HORS BILAN DONNÉS ET REÇUS -

(Art. 836-1)

Néant

ANNEXE

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

- INFORMATIONS RELATIVES À L'EFFECTIF PAR CATÉGORIE -

(Art. 837-2)

Répartition des effectifs par catégorie	Effectif moyen employé pendant l'exercice
Agents de maîtrise et techniciens	2
Employés	11
Ouvriers	1
TOTAL	14