

PONTAIS GROUPE

Société à responsabilité limitée à associé unique
au capital de 192 000 euros
Siège social : 9 rue des Magnolias
44880 SAUTRON
840 742 282 RCS NANTES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 5 NOVEMBRE 2025

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

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2025 s'élevant à 1 299 301,18 euros de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice 1 299 301,18 €
Prélèvement sur le compte « Autres réserves » 136,38 €

Affectation :

Au compte « réserve légale » pour dotation complète 14 384,99 €
A titre de dividende global à l'Associé Unique 1 000 000,00 €
Soit 52,083 € par part
Le solde en totalité au compte « **autres réserves** » 285 052,60 €
qui s'élèvera ainsi à 285 052,60 €.
TOTAUX 1 299 437,56 € 1 299 437,56 €

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 octobre 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 1 000 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Certifié conforme
La Gérance

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

1.

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A-SD 2025

cerfa

N° 15948 * 06

Formulaire obligatoire (article 302
septies A du Code général des impôts)
ADAPTE À LA TÉLÉDECLARATION PAR TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise					PONTAIS GROUPE - SIREN : 840742282					Néant ☐														
Durée de l'exercice en nombre de mois					13					Durée de l'exercice précédent					12									
										Exercice N clos le														
										31/10/2025														
ACTIF										Brut					Amortissements-Provisions					Net				
										1					2					3				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles - Fonds commercial	010		0	012		0		0															
	Immobilisations incorporelles - Autres	014		0	016		0		0															
	Immobilisations corporelles	028		0	030		0		0															
	Immobilisations financières (1)	040		160	042		0		0										160					
	TOTAL I (5)	044		160	048		0		0										160					
ACTIF CIRCULANT	Stocks matières premières, appro., en cours de production	050		0	052		0		0										0					
	Stocks marchandises	060		0	062		0		0										0					
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		0	066		0		0										0					
	Créances (2) clients et comptes rattachés	068		24 133	070		0		0										24 133					
	Créances autres (3)	072		2 300 606	074		0		0										2 300 606					
	Valeurs mobilières de placement	080		0	082		0		0										0					
	Disponibilités	084		2 856	086		0		0										2 856					
	Charges constatées d'avance	092		0	094		0		0										0					
TOTAL II	096		2 327 595	098		0		0										2 327 595						
TOTAL GENERAL (I + II)	110		2 327 755	112		0		0										2 327 755						
PASSIF										Exercice N NET														
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel							120											192 000					
	Ecart de réévaluation							124											0					
	Réserve légale							126											4 815					
	Réserves réglementées							130											0					
	Autres réserves (dt réserve relative à l'achat d'oeuvres...				131		0	132											0					
	Report à nouveau							134											136					
	Résultat de l'exercice							136											1 299 301					
	Subventions d'investissement							137											0					
	Provisions réglementées							140											0					
	TOTAL I	142						1 496 253																
Provisions pour risques et charges							TOTAL II	154										0						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées							156											0					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours							164											0					
	Fournisseurs et comptes rattachés							166										55 350						
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169)				169		298 149	172										324 249						
	Comptes courants d'associés							173										0						
	Autres dettes							175										451 904						
	Produits constatés d'avance							174										0						
TOTAL III	176						831 502																	
TOTAL GENERAL (I + II + III)	180						2 327 755																	
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		0	(4) Dont dettes à plus d'un an	195		0																
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		0	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice	182		0																
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		803 243	(5) Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice	184		1 932 000																

2. COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2025
ADAPTE À LA TÉLÉDECLARATION PAR TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise PONTAIS GROUPE - SIREN : 840742282										☐ N clos le 31/10/2025		
A - RÉSULTAT COMPTABLE												
Ventes de marchandises				dont export et livraisons intracommunautaires		209	0	210	0			
Production vendue biens						215	0	214	0			
Production vendue services						217	0	218	121 452			
Production stockée								222	0			
Production immobilisée								224	0			
Subventions d'exploitation reçues								226	0			
Autres produits								230	1 437			
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)								232	122 889			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								234	0			
Variation de stock (marchandises)								236	0			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)								238	0			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)								240	0			
Autres charges externes		dont crédit-bail mobilier		0	immobilier			0	242	40 543		
Impôts, taxes et versements assimilés				(dont taxe professionnelle, CFE et CVAE)		243	1 362	244	2 971			
Rémunérations du personnel								250	160 124			
Charges sociales								252	34 100			
Dotations aux amortissements		dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI		255			0	254	0			
Dotations aux provisions								256	0			
Autres charges		Dont provisions fiscales pour implant. commerciales à l'étranger				259	0	262	442			
		Dont cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles				260	0					
Total des charges d'exploitation (II)								264	238 181			
1 - Résultat d'exploitation (I - II)								270	-115 292			
Produits financiers						(III)		280	0			
Produits exceptionnels						(IV)		290	1 932 000			
Charges financières						(V)		294	0			
Charges exceptionnelles		Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)				347	0	300	498 367			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D)				348	0					
Impôts sur les bénéfices						(VII)		306	19 040			
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)								310	1 299 301			
B - RÉSULTAT FISCAL												
						Reporter le bénéfice comptable col. 1 le déficit comptable col.2		312	1 299 301	314	0	
RÉINTEGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles						316	0				
	Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles						318	0				
	Provisions non déductibles						322	0				
	Impôts et taxes non déductibles						324	19 040				
	Divers dt intérêts excédentaires	247	0	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248	0	330	527 651				
	Fraction des loyers dans le cadre d'un crédit bail immobilier		(Part de loyers de réintégration)		249	0	251	0				
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998	0				
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999	0				
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								997	0			
DÉDUCTIONS	Entreprise nouvelle		986	0	Zone franche urbaine		987	0				
	France Ruralités Revitalisation (FRR)		181	0	Jeune entreprise innovante		989	0				
	Zone restruct. défense		127	0	Zone revitalisation rurales		138	0				
	Bassins d'emploi à redynamiser		991	0	Investissements et souscriptions outre-mer		344	0				
	ZFANG 44 quaterdecies		345	0	Zone de développement prioritaire		993	0				
	Bassins urbains à dynamiser – BUD		992	0								
	Dont divers	Créance report en arrière du déficit						346	0	350 1 751 414		
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)						655	0			
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)						643	0			
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)						645	0			
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)						647	0			
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)						648	0			
		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)						641	0			
		Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)						990	0			
		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)						649	0			
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs						Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2		352	94 578	354	0	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)								356	0			
Déficits antérieurs reportables						0				360	0	
Résultat fiscal après imputation des déficits						Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2		370	94 578	372	0	

3. IMMOBILISATIONS – AMORTISSEMENTS – PLUS-VALUES – MOINS-VALUES

Désignation de l'entreprise <u>PONTAIS GROUPE - SIREN : 840742282</u>										Néant ☐			
I IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations en début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale			
ACTIF IMMOBILISE										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	0	402	0	404	0	406	0	0			
	Autres	410	0	412	0	414	0	416	0	0			
Terrains		420	0	422	0	424	0	426	0	0			
Constructions		430	0	432	0	434	0	436	0	0			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		440	0	442	0	444	0	446	0	0			
Installations générales, aménagements divers		450	0	452	0	454	0	456	0	0			
Matériel de transport		460	0	462	0	464	0	466	0	0			
Autres immobilisations corporelles		470	0	472	0	474	0	476	0	0			
Immobilisations financières		480	180 746	482	0	484	180 586	486	160	0			
TOTAL		490	180 746	492	0	494	180 586	496	160	0			
II AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Fonds commercial		495	0	497	0	498	0	499	0	0			
Autres immobilisations incorporelles		500	0	502	0	504	0	506	0	0			
Terrains		510	0	512	0	514	0	516	0	0			
Constructions		520	0	522	0	524	0	526	0	0			
Installations techniques, matériel et outillage industriel		530	0	532	0	534	0	536	0	0			
Installations générales, aménagements divers		540	0	542	0	544	0	546	0	0			
Matériel de transport		550	0	552	0	554	0	556	0	0			
Autres immobilisations corporelles		560	0	562	0	564	0	566	0	0			
TOTAL		570	0	572	0	574	0	576	0	0			
III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS et 12,8% pour les entreprises à l'IR													
Nature des immobilisations cédées 1 virées de poste à poste, mise hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé													
1	Titres PERRY DRIVE (1 304 TITRES PERRY)												
2	Titres 2P (2 000 parts 2P)												
	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values								
					Court terme	Long terme							
						19%	15% ou 12,8%		0%				
1	154 000	0	154 000	1 380 000	1 226 000	0	0		0				
2	26 586	0	26 586	552 000	525 414	0	0		0				
TOTAL	578	180 586	580	180 586	584	1 751 414	581	0	587	0	589	0	
Plus-values taxables à 19%			579	0	Régularisations	590	0	583	0	594	0	595	0
TOTAL					596	1 751 414	585	0	597	0	599	0	

4. **RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS**

Désignation de l'entreprise PONTAIS GROUPE - SIREN : 840742282								Néant ☐	
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600	0	602	0	604	0	606	0
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601	0	603	0	605	0	607	0
	Autres provisions réglementées	610	0	612	0	614	0	616	0
Provisions pour risques et charges		620	0	622	0	624	0	626	0
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	0	632	0	634	0	636	0
	Sur stocks et en cours	640	0	642	0	644	0	646	0
	Sur comptes clients	650	0	652	0	654	0	656	0
	Autres provisions pour dépréciation	660	0	662	0	664	0	666	0
TOTAL		680	0	682	0	684	0	686	0
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
						Dotations		Reprises	
Fonds commercial						681	0	683	0
Autres immobilisations incorporelles						700	0	705	0
Terrains						710	0	715	0
Constructions						720	0	725	0
Installations techniques, matériel et outillage						730	0	735	0
Installations générales agencements aménagements divers						740	0	745	0
Matériel de transport						750	0	755	0
Autres immobilisations corporelles						760	0	765	0
TOTAL						770	0	775	0
C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT									
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes								0
2	Provision pour indemnités de départ à la retraite								0
3	Provision pour perte de change								0
TOTAL à reporter								780	0
II DÉFICITS REPORTABLES									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent								982	0
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)								982 bis	0
Nombre d'opérations sur l'exercice								982 ter	0
Déficits imputés								983	0
Déficits reportables								984	0
Déficits de l'exercice								860	0
Total des déficits restant à reporter								870	0
III DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives		dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin				325	0	381	0
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite				327	0		
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant		dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS				326	0	380	0
N° du centre de gestion agréé								388	0
Montant de la TVA collectée								374	18 440
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)								378	8 739
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant								399	0
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								398	0
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI								397	0

5. DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Désignation de l'entreprise : PONTAIS GROUPE - SIREN : 840742282		Néant ☒	
Exercice ouvert le : 01/10/2024 et clos le : 31/10/2025		Données en nombre de mois : 13	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel :		376	
Dont apprentis		657	
Dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges		105	
TOTAL 1		106	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	
Variation positive des stocks		111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
TOTAL 2		144	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats		121	
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances		125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante		150	
TOTAL 3		152	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée Total 1 + Total 2 - Total 3		137	
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).		117	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono-établissement au sens de la CVAE		020	☐
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	
Effectifs au sens de la CVAE		023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026	
Période de référence	024	160	
Date de cessation		186	

7. FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G-SD 2025
Formulaire obligatoire (article 38 de
l'annexe III au CGI)
ADAPTÉ À LA TÉLÉDÉCLARATION PAR TELEDEC.FR

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

Néant ☒

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE PONTAIS GROUPE - SIREN : 840742282

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE		905
Forme juridique	Dénomination	% de détention
N° SIREN (si société établie en France)	Adresse :	
Forme juridique	Dénomination	% de détention
N° SIREN (si société établie en France)	Adresse :	
Forme juridique	Dénomination	% de détention
N° SIREN (si société établie en France)	Adresse :	
Forme juridique	Dénomination	% de détention
N° SIREN (si société établie en France)	Adresse :	
Forme juridique	Dénomination	% de détention
N° SIREN (si société établie en France)	Adresse :	