

UNION FIDUCIAIRE DE PARIS
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 76 000 euros
Siège social : 2, rue de Phalsbourg - 75017 PARIS
RCS PARIS B 612 000 836

Ci-après « la Société »

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 27/02/2026

Proposition en vue de l'affectation du résultat de l'exercice clos le 31/08/2025

*Les comptes de l'exercice clos le 31/08/2025 font ressortir un bénéfice de 243 736,27 Euros.
A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de 1 003 994,32 Euros.
Le bénéfice distribuable ressort ainsi à 1 247 730,59 Euros.*

Nous vous proposons d'affecter ledit bénéfice en totalité au crédit du compte « Autres réserves ».

Après affectation,

- le solde du compte "Report à nouveau" serait ainsi nul
- le solde du compte "Autres réserves" passerait ainsi de 2 758,68 Euros à la somme de 1 250 489,27 Euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 du Code Général des Impôts, nous vous demandons de prendre acte, qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Associé Unique en date du 27/02/2026

DEUXIEME DECISION

*L'Associé Unique entérine les comptes de l'exercice clos le 31/08/2025 faisant ressortir un bénéfice de 243 736,27 Euros.
A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de 1 003 994,32 Euros.
Le bénéfice distribuable ressort ainsi à 1 247 730,59 Euros.*

L'Associé Unique décide d'affecter ledit bénéfice en totalité au crédit du compte « Autres réserves ».

Après affectation,

- le solde du compte "Report à nouveau" sera ainsi nul
- le solde du compte "Autres réserves" passera ainsi de 2 758,68 Euros à la somme de 1 250 489,27 Euros

L'Associé Unique prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 du Code Général des Impôts, qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois précédents exercices.

La décision est prise par l'Associé Unique.

Certifié conforme

Le Président
M. Gérard BENAZRA


X



UNION FIDUCIAIRE DE PARIS
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 76 000 euros
Siège social : 2, rue de Phalsbourg - 75017 PARIS
RCS PARIS B 612 000 836

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS AU 31/08/2025

Etats financiers certifiés conformes par le Président

X 

Sommaire

Sommaire	1
BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT	
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	6
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions et dépréciations	9
Etat des créances	10
Etat des dettes	11
Charges à payer	12
Produits à recevoir	13
Composition du capital Social	14

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/09/2024 au 31/08/2025

Bilan et Compte de résultat

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/09/2024 au 31/08/2025			Au 31/08/2024
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	83 150	3 953	79 197	79 197
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	226 181	143 048	83 133	105 952
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	23 224		23 224	23 224
ACTIF IMMOBILISÉ	332 556	147 001	185 555	208 373
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens production : - De services	67 943		67 943	113 642
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	892 257	221 592	670 665	829 994
Autres	1 537 053		1 537 053	1 128 222
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	132 067		132 067	
Instrument de trésorerie				
Disponibilités	107 961		107 961	203 514
Charges constatées d'avance	25 083		25 083	25 658
ACTIF CIRCULANT	2 762 364	221 592	2 540 772	2 301 030
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	3 094 920	368 593	2 726 326	2 509 404

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/09/2024	Du 01/09/2023
	Au 31/08/2025	Au 31/08/2024
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 76 000	76 000	76 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport	301	301
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	7 630	7 630
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	2 759	2 759
Report à nouveau	1 003 994	780 971
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	243 736	223 023
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 334 420	1 090 684
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit	66 362	86 066
- Financières diverses	82 931	75 877
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	669 201	654 074
Dettes :		
- Fiscales et sociales	436 851	460 301
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	257	13 387
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	136 305	129 015
EMPRUNTS ET DETTES	1 391 906	1 418 720
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	2 726 326	2 509 404

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/09/2024 au 31/08/2025			Au 31/08/2024
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	2 271 087	8 440	2 279 527	2 150 619
Chiffre d'affaires net	2 271 087	8 440	2 279 527	2 150 619
Production : - Stockée - Immobilisée			-45 698	10 326
Subventions d'exploitation reçues			5 917	11 500
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			7 713	9 180
Autres produits			3 585	1 258
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 251 043	2 182 883
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			649 490	578 877
Impôts, taxes et versements assimilés			17 107	21 696
Salaires et traitements			814 751	860 969
Charges sociales			379 970	415 998
- Amortissements sur immobilisations			24 534	20 958
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges			54 960	
Autres charges			249	140
CHARGES D'EXPLOITATION			1 941 061	1 898 637
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			309 982	284 245
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			20 001	20 599
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			20 001	20 599
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			3 316	3 776
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			3 316	3 776
RÉSULTAT FINANCIER			16 685	16 823
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			326 667	301 068

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/08/2025	Au 31/08/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		18 000
PRODUITS EXCEPTIONNELS		18 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		20 168
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		20 168
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		-2 168
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	82 931	75 877
TOTAL DES PRODUITS	2 271 044	2 221 482
TOTAL DES CHARGES	2 027 308	1 998 458
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	243 736	223 023

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/09/2024 au 31/08/2025

Annexe

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/08/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 2 726 326 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 243 736 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2024 au 31/08/2025.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Evaluation des produits et en cours

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de facturation abattus de 24%.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Méthode des coûts historiques

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

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	106 463		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	106 463		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	129 755		
- De transport			
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier	95 370		1 715
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	225 125		1 715
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	23 224		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	23 224		
TOTAL GÉNÉRAL	354 813		1 715

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		23 313	83 150	
TOTAL		23 313	83 150	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			129 755	
- Gales, agencements et aménagements divers				
- De transport				
Matériel :				
- De bureau et informatique, mob.		659	96 426	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		659	226 181	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			23 224	
TOTAL			23 224	
TOTAL GÉNÉRAL		23 972	332 556	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	27 266		23 313	3 953
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	27 266		23 313	3 953
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	62 706	16 544		79 250
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	56 467	7 990	659	63 798
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	119 173	24 534	659	143 048
TOTAL GÉNÉRAL	146 439	24 534	23 972	147 001

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'imm. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencés et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqu. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées - Reconstitution des gisements Provisions pour : - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change Provisions pour : - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Titres mis en équivalence - Titres de participation - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
	172 540	54 960	5 908	221 592
DÉPRÉCIATIONS	172 540	54 960	5 908	221 592
TOTAL GÉNÉRAL	172 540	54 960	5 908	221 592
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles		54 960	5 908	
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	23 224		23 224
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	892 257	892 257	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 462	3 462	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	111 188	111 188	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	652	652	
Groupe et associés (2)	1 418 525	1 418 525	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	3 226	3 226	
Charges constatées d'avance	25 083	25 083	
TOTAL	2 477 617	2 454 392	23 224
<i>(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice</i>			
<i>(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques</i>			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	66 362	20 568	45 794	
Emprunts et dettes financières diverses (1)(2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	669 201	669 201		
Personnel et comptes rattachés	185 013	185 013		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	91 745	91 745		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	153 988	153 988		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	6 105	6 105		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	82 931	82 931		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	257	257		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	136 305	136 305		
TOTAL	1 391 906	1 346 112	45 794	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	19 704			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	237 704	211 474
Dettes fiscales et sociales	230 170	219 444
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	467 874	430 918

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	237 703,69	211 474,04
40810000 FOURNISSEURS FACT. NON PARVENU	12 103,69	132 274,04
40811000 GROUPE CHARGE NON PARVENU	225 600,00	79 200,00
Dettes fiscales et sociales	230 170,46	219 443,60
42820000 DETTES PROVISIONS POUR CONGES	56 843,73	52 643,64
42860000 PERSONNEL AUT. CHARGES A PAYER	128 169,00	123 018,00
43860000 AUTR. CHARG. SOCIAL A PAYER	43 850,62	41 081,60
43863000 TAXE D'APPRENTISSAGE	422,29	458,18
44860000 CHARGES A PAYER		715,00
44863000 CONTRIBUTION CONVENTION FC	884,82	1 527,18
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	467 874,15	430 917,64

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	64 824	64 744
Autres créances		500
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	64 824	65 244

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	64 823,70	64 744,00
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	64 823,70	61 653,60
41811000 GROUPE PRODUIT NON ENC.FACTURE		3 090,40
Autres créances		500,00
43870000 PRODUITS A RECEVOIR		500,00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	64 823.70	65 244.00

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 002	37.96000	76 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	2 002	37.96204	76 000

Commentaires : néant