

**A deux pas du Lac**

**Société à responsabilité limitée  
au capital de 10 000 euros  
Siège social : 8 avenue du 19 Novembre  
88400 GERARDMER  
928 679 984 RCS EPINAL**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE  
DU 05 MAI 2026**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 avril 2025**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2025 s'élevant à 29 296,95 euros de la manière suivante :

|                               |                        |
|-------------------------------|------------------------|
| <b>Bénéfice de l'exercice</b> | <b>29 296,95 euros</b> |
| <b>A la réserve légale</b>    | <b>1 000,00 euros</b>  |
| <b>Solde</b>                  | <b>28 296,95 euros</b> |

**En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 28 296,95 euros.**

L'Associé Unique prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

**Certifié conforme  
La Gérance**



# In Extenso

PME

## SARL A DEUX PAS DU LAC

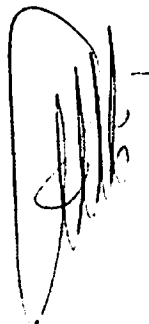
### Comptes annuels Bilan au 30/04/2025

Avenue du 19 Novembre

88400 GERARDMER

SIRET : 92867998400015

**certifié conforme,  
le dirigeant de la société**



**IN EXTENSO EPINAL**  
38, rue Léo Valentin  
88000 Epinal

Tel : 03 29 81 32 50  
03 29 34 51 56

## ① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 30/04/2025

Néant ☐

| ACTIF                                                     |     | Brut<br>① | Amort. Provisions<br>② | Net<br>③ | Net<br>④ |
|-----------------------------------------------------------|-----|-----------|------------------------|----------|----------|
| Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial        | 010 | 420 000   | 012                    | 420 000  |          |
| - Autres                                                  | 014 |           | 016                    |          |          |
| Immobilisations corporelles                               | 028 | 145 983   | 030                    | 12 431   | 133 552  |
| Immobilisations financières (1)                           | 040 | 7 000     | 042                    |          | 7 000    |
| (5) TOTAL I                                               | 044 | 572 983   | 048                    | 12 431   | 560 552  |
| Stocks matières premières, appro., en cours de production | 050 | 10 172    | 052                    |          | 10 172   |
| Stocks marchandises                                       | 060 |           | 062                    |          |          |
| Avances et acomptes versés sur commandes                  | 064 |           | 066                    |          |          |
| Créances clients et comptes rattachés (2)                 | 068 |           | 070                    |          |          |
| Autres créances (3)                                       | 072 | 2 874     | 074                    |          | 2 874    |
| Valeurs mobilières de placement                           | 080 | 15 263    | 082                    |          | 15 263   |
| Disponibilités                                            | 084 | 173 369   | 086                    |          | 173 369  |
| Charges constatées d'avance                               | 092 | 1 264     | 094                    |          | 1 264    |
| TOTAL II                                                  | 096 | 202 943   | 098                    |          | 202 943  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II)                                    | 110 | 775 926   | 112                    | 12 431   | 763 495  |

| PASSIF                                                      |          | 30/04/2025 |  |
|-------------------------------------------------------------|----------|------------|--|
| Capital social ou individuel                                | 120      | 10 000     |  |
| Écarts de réévaluation                                      | 124      |            |  |
| Réserve légale                                              | 126      |            |  |
| Réserves réglementées                                       | 130      |            |  |
| Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres) | 131      |            |  |
| Report à nouveau                                            | 134      |            |  |
| Résultat de l'exercice                                      | 136      | 29 297     |  |
| Subventions d'investissement                                | 137      |            |  |
| Provisions réglementées                                     | 140      |            |  |
| TOTAL I                                                     | 142      | 39 297     |  |
| Provisions pour risques et charges                          | TOTAL II | 154        |  |
| Emprunts et dettes assimilées (4)                           | 156      | 452 431    |  |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)        | 164      |            |  |
| Fournisseurs et comptes rattachés (4)                       | 166      | 31 065     |  |
| Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)        | 169      | 6 643      |  |
| Comptes courants d'associés                                 | 173      | 191 987    |  |
| Autres dettes                                               | 175      |            |  |
| Produits constatés d'avance                                 | 174      |            |  |
| TOTAL III                                                   | 176      | 724 198    |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)                                | 180      | 763 495    |  |

## Renvois :

|                                                      |     |  |                                             |     |         |
|------------------------------------------------------|-----|--|---------------------------------------------|-----|---------|
| (1) Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 |  | (4) Dont dettes à plus d'un an              | 195 | 388 367 |
| (2) Dont créances à plus d'un an                     | 197 |  | (5) Coût de revient des immo. acquises      | 182 | 568 998 |
| (3) Dont comptes courants d'associés débiteurs       | 199 |  | (5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées | 184 | 5 620   |

# Règles et méthodes comptables

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/04/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 763 495 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 29 297 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 06/05/2024 au 30/04/2025.

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.

Faits caractéristiques

Premier exercice comptable du 06/05/2024 au 30/04/2025.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.  
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

# Engagements financiers

## ENGAGEMENTS DONNES :

| Nature des engagements donnés                                  | Montant en Euros |
|----------------------------------------------------------------|------------------|
| Effets escomptés non échus                                     |                  |
| Aval et cautions                                               |                  |
| Crédit-bail mobilier                                           |                  |
| Crédit-bail immobilier                                         |                  |
| Autres engagements                                             |                  |
| Engagements de départ en retraite                              |                  |
| Caution solidaire Sébastien POLETTI sur les Emprunts bancaires | 452 431          |
|                                                                |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                   | <b>452 431</b>   |

Commentaire

## ENGAGEMENTS RECUS :

| Nature des engagements reçus | Montant en Euros |
|------------------------------|------------------|
| Abandon de créances          |                  |
|                              |                  |
|                              |                  |
|                              |                  |
| <b>TOTAL</b>                 |                  |

Commentaires : néant

# Etat des immobilisations

| Cadre A                                               |  | Valeur brute en début d'exercice | Réévaluation de l'exercice | Augmentations<br>Acquisitions créances<br>virements |
|-------------------------------------------------------|--|----------------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------|
| Immobilisations incorporelles                         |  |                                  |                            |                                                     |
| Frais d'établissement et de développement             |  |                                  |                            |                                                     |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         |  |                                  |                            | 420 000                                             |
| TOTAL                                                 |  |                                  |                            | 420 000                                             |
| Immobilisations corporelles                           |  |                                  |                            |                                                     |
| Terrains                                              |  |                                  |                            |                                                     |
| Constructions sur sol propre                          |  |                                  |                            |                                                     |
| Constructions sur sol d'autrui                        |  |                                  |                            |                                                     |
| Inst. gales., agencs. et aménagt. const.              |  |                                  |                            |                                                     |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |  |                                  |                            | 48 282                                              |
| Inst. gales., agencs. et aménagt. divers              |  |                                  |                            | 49 938                                              |
| Mat. de transport                                     |  |                                  |                            |                                                     |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     |  |                                  |                            | 43 779                                              |
| Emballages récupérables et divers                     |  |                                  |                            |                                                     |
| Immobilisations corporelles en cours                  |  |                                  |                            | 9 104                                               |
| Avances et acomptes                                   |  |                                  |                            |                                                     |
| TOTAL                                                 |  |                                  |                            | 151 102                                             |
| Immobilisations financières                           |  |                                  |                            |                                                     |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |  |                                  |                            |                                                     |
| Autres participations                                 |  |                                  |                            |                                                     |
| Autres titres immobilisés                             |  |                                  |                            |                                                     |
| Prêts et autres immobilisations financières           |  |                                  |                            | 7 000                                               |
| TOTAL                                                 |  |                                  |                            | 7 000                                               |
| TOTAL GENERAL                                         |  |                                  |                            | 578 102                                             |

| Cadre B                                               | Diminutions |         | Valeur brute des immo en fin d'exercice | Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival. |
|-------------------------------------------------------|-------------|---------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                       | Virement    | Cession |                                         | Valeur d'origine des immo en fin d'exercice     |
| Frais d'établissement et de développement             |             |         |                                         |                                                 |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles         |             |         | 420 000                                 |                                                 |
| TOTAL                                                 |             |         | 420 000                                 |                                                 |
| Terrains                                              |             |         |                                         |                                                 |
| Constructions sur sol propre                          |             |         |                                         |                                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                        |             |         |                                         |                                                 |
| Inst. gales., agencs. et aménagt. const               |             |         |                                         |                                                 |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |             |         | 420                                     | 47 862                                          |
| Inst. gales., agencs. et aménagt. divers              |             |         |                                         | 48 938                                          |
| Mat. de transport                                     |             |         |                                         |                                                 |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     |             |         | 4 700                                   | 39 079                                          |
| Emballages récupérables et divers                     |             |         |                                         |                                                 |
| Immobilisations corporelles en cours                  |             |         |                                         | 9 104                                           |
| Avances et acomptes                                   |             |         |                                         |                                                 |
| TOTAL                                                 |             |         | 5 120                                   | 145 983                                         |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |             |         |                                         |                                                 |
| Autres participations                                 |             |         |                                         |                                                 |
| Autres titres immobilisés                             |             |         |                                         |                                                 |
| Prêts et autres immobilisations financières           |             |         |                                         | 7 000                                           |
| TOTAL                                                 |             |         |                                         | 7 000                                           |
| TOTAL GENERAL                                         |             |         | 5 120                                   | 572 983                                         |

# Etat des amortissements

## Situations et mouvements de l'exercice

|                                                                        | Immobilisations amortissables | Montant au début de l'exercice | Augment.      | Diminut.   | Montant en fin d'exercice |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|---------------|------------|---------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                   |                               |                                |               |            |                           |
| Frais d'établissement et développement                                 |                               |                                |               |            |                           |
| Fonds commercial                                                       |                               |                                |               |            |                           |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                               |                                |               |            |                           |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                   |                               |                                |               |            |                           |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                     |                               |                                |               |            |                           |
| Terrains                                                               |                               |                                |               |            |                           |
| Constructions : - Sur sol propre                                       |                               |                                |               |            |                           |
| - Sur sol d'autrui                                                     |                               |                                |               |            |                           |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                               |                                |               |            |                           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel             |                               |                                | 7 788         | 72         | 7 716                     |
| Installations générales, agencements et aménagements divers            |                               |                                | 1 328         |            | 1 328                     |
| Matériel de transport                                                  |                               |                                |               |            |                           |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                           |                               |                                | 3 885         | 498        | 3 387                     |
| Emballages récupérables et divers                                      |                               |                                |               |            |                           |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                     |                               |                                | <b>13 002</b> | <b>571</b> | <b>12 431</b>             |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                   |                               |                                | <b>13 002</b> | <b>571</b> | <b>12 431</b>             |

## 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 Amort. dégressif            | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée            | Mode Amort. dégressif | Amort. fiscal exceptionnel |                                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>             |                       |                                  |                            |                                  |                       |                            |                                      |
| Frais d'établissement et dvp.                    |                       |                                  |                            |                                  |                       |                            |                                      |
| Fonds commercial                                 |                       |                                  |                            |                                  |                       |                            |                                      |
| Autres postes d'immo. incorp.                    |                       |                                  |                            |                                  |                       |                            |                                      |
| <b>TOTAL</b>                                     |                       |                                  |                            |                                  |                       |                            |                                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>               |                       |                                  |                            |                                  |                       |                            |                                      |
| Terrains                                         |                       |                                  |                            |                                  |                       |                            |                                      |
| Constructions : - Sur sol propre                 |                       |                                  |                            |                                  |                       |                            |                                      |
| - Sur sol d'autrui                               |                       |                                  |                            |                                  |                       |                            |                                      |
| Inst. gales, agencs 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                      |                       |                                  |                            |                                  |                       |                            |                                      |
| <b>TOTAL</b>                                     |                       |                                  |                            |                                  |                       |                            |                                      |
| Frais d'acqui. de titres de particip.            |                       |                                  |                            |                                  |                       |                            |                                      |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                             |                       |                                  |                            |                                  |                       |                            |                                      |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>                 |                       | <b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b> |                            | <b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b> |                       |                            |                                      |

|                                         | 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 |                                                                                  |                                    |          |                               |                               |

# Etat des créances

|                                                                           | Montant brut  | Liquidité de l'actif        |                            |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|----------------------------|
|                                                                           |               | Echéances<br>à moins d'1 an | Echéances<br>à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                                              |               |                             |                            |
| Créances rattachées à des participations                                  |               |                             |                            |
| Prêts (1) (2)                                                             |               |                             |                            |
| Autres immobilisations financières                                        | 7 000         |                             | 7 000                      |
| <b>De l'actif circulant</b>                                               |               |                             |                            |
| Clients douteux ou litigieux                                              |               |                             |                            |
| Autres créances clients                                                   |               |                             |                            |
| Créances représentatives de titres prêtés                                 |               |                             |                            |
| Personnel et comptes rattachés                                            |               |                             |                            |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                             |               |                             |                            |
| Impôts sur les bénéfices                                                  |               |                             |                            |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                | 1 816         | 1 816                       |                            |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                              |               |                             |                            |
| Divers                                                                    |               |                             |                            |
| Groupe et associés (2)                                                    |               |                             |                            |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres) | 1 059         | 1 059                       |                            |
| Charges constatées d'avance                                               | 1 264         | 1 264                       |                            |
| <b>TOTAL</b>                                                              | <b>11 139</b> | <b>4 139</b>                | <b>7 000</b>               |

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

# Etat des dettes

|                                                                           | Montant brut   | Degré d'exigibilité du passif |                        |                           |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|------------------------|---------------------------|
|                                                                           |                | Echéances à moins d'1 an      | Echéances de 1 à 5 ans | Echéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                    |                |                               |                        |                           |
| Autres emprunts obligataires (1)                                          |                |                               |                        |                           |
| Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)                        |                |                               |                        |                           |
| - à 1 an max. à l'origine                                                 |                |                               |                        |                           |
| - à plus d'1 an à l'origine                                               | 452 431        | 63 932                        | 321 803                | 66 696                    |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                           |                |                               |                        |                           |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                         | 31 065         | 31 065                        |                        |                           |
| Personnel et comptes rattachés                                            | 29 402         | 29 402                        |                        |                           |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                             | 12 371         | 12 371                        |                        |                           |
| Impôts sur les bénéfices                                                  |                |                               |                        |                           |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                | 6 643          | 6 643                         |                        |                           |
| Obligations cautionnées                                                   |                |                               |                        |                           |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                         | 298            | 298                           |                        |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                           |                |                               |                        |                           |
| Groupe et associés (2)                                                    | 191 987        | 191 987                       |                        |                           |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)      |                |                               |                        |                           |
| Dettes représentatives de titres empruntés                                |                |                               |                        |                           |
| Produits constatés d'avance                                               |                |                               |                        |                           |
| <b>TOTAL</b>                                                              | <b>724 198</b> | <b>335 699</b>                | <b>321 803</b>         | <b>66 696</b>             |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice                                | 490 000        |                               |                        |                           |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice                               | 37 569         |                               |                        |                           |
| (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | 191 987        |                               |                        |                           |

# 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 |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                               | 30/04/2025       |                  |
| <b>Emprunts obligataires convertibles</b>                     |                  |                  |
| <b>Autres emprunts obligataires</b>                           |                  |                  |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |                  |                  |
| <b>Emprunts et dettes financières diverses</b>                | 8 459.61         |                  |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               | 1 725.60         |                  |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            | 12 447.44        |                  |
| <b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>        |                  |                  |
| <b>Autres dettes</b>                                          |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>22 632.65</b> |                  |

## Détail des charges à payer

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan    | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                               | 30/04/2025       |                  |
| <b>Emprunts obligataires convertibles</b>                     |                  |                  |
| <b>Autres emprunts obligataires</b>                           |                  |                  |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |                  |                  |
| <b>Emprunts et dettes financières diverses</b>                | 8 459.61         |                  |
| 45580000 Interêt de compte courant de l'exercice              | 8 459.61         |                  |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               | 1 725.60         |                  |
| 40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES                  | 1 725.60         |                  |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            | 12 447.44        |                  |
| 42820000 PROVISIONS CONGES PAYES                              | 10 010.90        |                  |
| 43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER                  | 2 242.02         |                  |
| 44862000 TAXE APPRENTISSAGE                                   | 194.52           |                  |
| <b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>        |                  |                  |
| <b>Autres dettes</b>                                          |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>22 632.65</b> |                  |