Comptes annuels au 31/12/2025

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

HERIPIERE & PATRIMOINE

11 ROUTE DE LA HERIPIERE
49125 BRIOLLAY

SIREN : 980.136.683

Forme juridique : SARL

N° TVA : FR76980136683

Certifiés conformes par la gérance

Signé par Vincent SEJON
Le 12 mai 2026

Signed with Universign doc_50vZ tx_YMJXod646wDO

MCMC EXPERTISE
EXPERT COMPTABLE

Mon Comptable, Mon Conseil

Château-Gontier
3 Impasse Gutemberg

02 43 07 54 96
contact@mcmc-expertise.com

St Sylvain d'Anjou
Les Grullières

Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs simil...				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	200 650,00		200 650,00	200 650,00
Créances rattachées à des participations	3 317,19		3 317,19	22 070,81
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	15,00		15,00	15,00
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (III)	**203 982,19**		**203 982,19**	**222 735,81**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés	7 200,00		7 200,00	
Autres créances	13 825,80		13 825,80	10 121,80
Charges constatées d'avance				244,00
Capital souscrit - appelé, non versé				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres	39 314,20		39 314,20	45 000,00
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	7 002,67		7 002,67	9 312,24
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	**67 342,67**		**67 342,67**	**64 678,04**
Frais d'émission des emprunts (V)				
Primes de remboursement des emprunts (VI)				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI + VII)	**271 324,86**	**0,00**	**271 324,86**	**287 413,85**

Bilan passif

Postes	31/12/2025	31/12/2024
Capital (dont versé...)	50 000,00	50 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écarts d'équivalence		
RÉSERVES		
Réserve légale	5 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	44 871,58	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	4 855,88	49 871,58
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	**104 727,46**	**99 871,58**
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	99 534,00	99 534,00
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118,80	363,70
Dettes fiscales et sociales	6 944,60	14 244,57
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	60 000,00	73 400,00
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	**166 597,40**	**187 542,27**
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	**271 324,86**	**287 413,85**

Compte de résultat

Postes	2025	2023 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services	76 000,00	162 266,80
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	**76 000,00**	**162 266,80**
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Autres produits	19,09	15,56
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**76 019,09**	**162 282,36**
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	2 178,90	5 789,76
Impôts, taxes, et versements assimilés	163,57	4 147,62
Salaires	63 923,92	91 904,66
Cotisations sociales	4 451,98	1 182,89
Dotations aux amortissements et aux dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées		
Autres charges	1,49	2,45
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**70 719,86**	**103 027,38**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**5 299,23**	**59 254,98**
QUOTE-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	98,65	205,60
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	**98,65**	**205,60**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)		

Postes	2025	2023 2024
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	**98,65**	**205,60**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	**5 397,88**	**59 460,58**
Produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	540,00	5 946,00
Impôts sur les bénéfices (X)	2,00	3 643,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**76 117,74**	**162 487,96**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**71 261,86**	**112 616,38**
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**4 855,88**	**49 871,58**

Annexe

Préambule

Introduction

Introduction à l'annexe

L'exercice comptable clos le **31/12/2025** a une durée de **12** mois.
L'exercice précédent avait une durée de **16** mois recouvrant la période du **15/09/2023** à **31/12/2024**.
Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **271 324,86 €**.
Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **4 855,88 €**.
Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des modifications apportées dans le cadre de la première application du règlement ANC n°2022-06 ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.
Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	200 650,00			200 650,00
Créances rattachées à des participations	22 070,81			3 317,19
Titres immobilisés				
Autres titres immobilisés	15,00			15,00
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL	**222 735,81**			**203 982,19**

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Amortissements et dépréciations

Amortissements	Durée d'utilisation	Mode d'amortissement	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et de R&D Concessions, brevets & licences Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains Constructions Installations techniques, matériel et outillage Autres immobilisations corporelles Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations financières						
Participations Créances rattachées à des participations Titres immobilisés Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières						
TOTAL						

Dépréciations	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de R&D				
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Stocks et en-cours				
Matières premières				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit - appelé non versé				
TOTAL				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Tableau des filiales et participations

Rubriques	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus					
1. Filiales (à détailler) + de 50% du capital détenu par la société.					
ABBAYE DES BLANCS MANTEAUX	-43 968,24	65,00	650,00	650,00	49 250,00
LABEL SERIPGRAPHIE	296 597,58	100,00	200 000,00	200 000,00	-47 932,81
TOTAL DES FILIALES (A)	**252 629,34**	**165,00**	**200 650,00**	**200 650,00**	**1 317,19**
2. Participations (à détailler) 10 à 50% du capital détenu par la société					
TOTAL DES PARTICIPATIONS (B)					
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations					
1. Filiales non reprises au §A					
a. Filiales Françaises (ensemble)					
b. Filiales étrangères (ensemble)					
2. Participations non reprises au §B					
Dans des sociétés françaises					
Dans des sociétés étrangères					
TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (A + B)	**252 629,34**	**165,00**	**200 650,00**	**200 650,00**	**1 317,19**

Rubriques	Montant des engagements donnés	Chiffre d'affaires HT dernier exercice clos	Résultat dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus				
1. Filiales (à détailler) + de 50% du capital détenu par la société.				
ABBAYE DES BLANCS MANTEAUX		28 599,25	-7 452,66	
LABEL SERIPGRAPHIE		716 513,25	24 266,20	
TOTAL DES FILIALES (A)		**745 112,50**	**16 813,54**	
2. Participations (à détailler) 10 à 50% du capital détenu par la société				
TOTAL DES PARTICIPATIONS (B)				
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations				
1. Filiales non reprises au §A				
a. Filiales Françaises (ensemble)				
b. Filiales étrangères (ensemble)				
2. Participations non reprises au §B				
Dans des sociétés françaises				
Dans des sociétés étrangères				
TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (A + B)		**745 112,50**	**16 813,54**	

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations	3 317,19	3 317,19		
Prêts				
Autres immo. financières				
Clients douteux				
Autres créances clients	7 200,00	7 200,00		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	183,80	183,80		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
TOTAL	**10 700,99**	**10 700,99**		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

Informations relatives au passif

Variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	500,00	100,00
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	500,00	100,00

Capitaux propres

Rubriques	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Distribution de dividendes	Augmentation de capital	Réduction de capital
Capital (dont versé...)	50 000,00				
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale		5 000,00			
Autres réserves		44 871,58			
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice	49 871,58	-49 871,58			
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**99 871,58**				

Rubriques	Résultat de l'exercice	Autre (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital (dont versé...)			50 000,00
Fonds fiduciaires			
Primes liées au capital social			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale			5 000,00
Autres réserves			44 871,58
Capital souscrit non versé			
Report à nouveau créditeur			
Report à nouveau débiteur			
Dividendes			
Résultat de l'exercice	35 546,88		35 546,88
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL	**35 546,88**		**135 418,46**

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux étab. de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	118,80			
Personnel et comptes rattachés	6 321,46			
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	646,14			
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	10 667,00			
TVA	4 952,00			
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	25,00			
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**22 730,40**			
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	99 534,00			

Informations relatives au compte de résultat

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Fournisseurs - Factures non parvenues	118,80	
Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer	226,46	
Personnel - Autres charges à payer	5 540,00	
Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés	3,74	
Organismes sociaux - Autres charges à payer	1,93	
TOTAL	**5 890,93**	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
TOTAL		

Produits et charges exceptionnels

Rubriques	Montant	Commentaire
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		

Informations relatives à l'effectif

Effectif employé pendant l'exercice

Catégorie	Effectif moyen employé pendant l'exercice
Ouvriers	
Employés, techniciens, agents de maîtrise	1,00
Cadres et ingénieurs	
TOTAL	**1,00**

HERIPIERE & PATRIMOINE
Société à responsabilité limitée
au capital de 50 000 euros
Siège social : 11B Route de la Heripière
49125 BRIOLLAY
980 136 683 RCS ANGERS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 5 MAI 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 4 855,88 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 4 855,88 euros

En totalité au compte « **autres réserves »** qui s'élève ainsi à 49 727,46 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 5 mai 2026

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance
Monsieur Vincent SEJON

Signé par Vincent SEJON
Le 12 mai 2026

Signed with Universign
doc_VEnG
tx_YMJXod646wDO