

SPFPL MARQUETTE FABIEN
Société de participations financières de professions libérales
à responsabilité limitée
au capital de 100 euros
Siège social : 1 rue Gemin
33210 PREIGNAC
834 216 988 RCS BORDEAUX

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 6 MAI 2026**

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

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 174 782,76 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	174 782,76 euros
A la réserve légale	4 390,00 euros

Solde	170 392,76 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 876 419,28 euros.

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

Signé par :

EC305AD2493B488...

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approv.)				
Autres achats et charges externes	37 164	6 377	30 787	482.78
Impôts, taxes et versements assimilés	902	-587	1 489	253.66
Salaires et traitements				
Charges sociales		-3 834	3 834	-100
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges		4	- 4	-100
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	38 066	1 960	36 106	N/S
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)	-38 066	-1 960	- 36 106	N/S
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations	214 748		214 748	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances		145 667	- 145 667	-100
Autres intérêts et produits assimilés	10 806	1 706	9 100	533.41
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	225 554	147 373	78 181	53.05
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées	12 705	16 633	- 3 928	-23.62
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	12 705	16 633	- 3 928	-23.62
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	212 849	130 740	82 109	62.80
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)	174 783	128 780	46 003	35.72

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		150 724	- 150 724	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		150 724	- 150 724	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		150 723	- 150 723	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		150 723	- 150 723	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		1	- 1	-100
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	225 554	298 097	- 72 543	-24.34
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+IX+X)	50 771	169 316	- 118 545	-70.01
RESULTAT NET	174 783	128 782	46 001	35.72

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

Présenté en Euros				
Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation
Brut	Amort.prov.	Net	Net	
600		600		600
910 900		910 900	910 900	
61 619		61 619	14 740	46 879
1 314		1 314	1 314	
974 433		974 433	926 954	47 479
			19 000	- 19 000
10 000		10 000	87 939	- 77 939
400 439		400 439	311 018	89 421
410 439		410 439	417 957	- 7 518
1 384 872		1 384 872	1 344 911	39 961

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	100	100	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	10	10	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	706 027	577 245	128 782
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	174 783	128 782	46 001
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL	880 919	706 137	174 782
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL			
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	502 417	637 756	- 135 339
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	488	488	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 048	530	518
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL	503 953	638 774	- 134 821
Ecarts de conversion et différences d'évaluation passif			
TOTAL PASSIF	1 384 872	1 344 911	39 961

ANNEXE

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

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

Aucune dérogation aux prescriptions comptables n'a été appliquée.

Les comptes annuels sont établis en conformité avec le règlement ANC n° 2022-06, adopté le 4 novembre 2022 et homologué par arrêté du 26 décembre 2023. Il modifie le règlement ANC n° 2014-03 relatif au Plan Comptable Général (PCG) et s'applique aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

À compter de l'exercice clos le 31 janvier 2026, la société a modifié la présentation de comptes sociaux, conformément au règlement ANC n° 2022-06 qui s'applique aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025. L'impact de cette première application concerne uniquement la présentation des états financiers.

Les états comparatifs de l'exercice précédent clos le 31 janvier 2025 ont été retraités afin d'assurer la cohérence des informations présentées. Le bilan et compte de résultat des comptes clos le 31 janvier 2025, tels qu'arrêtés et publiés l'an passé, sont présentés séparément dans l'annexe.

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêté et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

ACTIF IMMOBILISE

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 974 433 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		600		600
Immobilisations financières	926 954	46 879		973 833
TOTAL	926 954	47 479		974 433

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Immobilisat. corporelles en cours	600	0	600	Non amortiss.
TOTAL	600		600	

ETAT DES CREANCES = 72 933 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	62 933		62 933
Actif circulant & charges d'avance	10 000	10 000	
TOTAL	72 933	10 000	62 933

PRODUITS A RECEVOIR PAR POSTES DU BILAN = 15 664 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	1 878
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	10 000
Disponibilités	3 786
TOTAL	15 664

ANNEXE (SUITE)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

CAPITAL SOCIAL = 100 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	1.00	100
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	100	1.00	100

VARIATIONS CAPITAUX PROPRES :

	Capital	Subvention Invest	Réserves	Résultat de l'exercice	Total Capitaux propres
Situation à la clôture N-1	100		577 255	128 782	706 137
Affectation de résultat			128 782	-128 782	
Dividendes				174 783	174 783
Résultat de l'exercice					
Subventions d'investissement					
Situation à la clôture N	100		706 027	174 783	880 919

ETAT DES DETTES = 503 953 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	502 417	502 417		
Dettes financières diverses	488	488		
Fournisseurs	1 048	1 048		
Dettes fiscales & sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	503 953	503 953		

CHARGES A PAYER PAR POSTES DU BILAN = 1 048 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	1 048
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	1 048

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

AUTRES INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

ANNEXE (SUITE)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

PRODUITS A RECEVOIR = 15 664 €

Produits à recevoir sur immobilisations financières	Montant
Interets courus(267800)	1 878
TOTAL	1 878

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Divers - produits à recevoir(468700)	10 000
TOTAL	10 000

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Interets courus a recevoir(518800)	3 786
TOTAL	3 786

CHARGES A PAYER = 1 048 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs(408100)	1 048
TOTAL	1 048