

**+R**

Société à responsabilité limitée au capital de 1 600 euros  
Siège social : 200 rue de la Vierge  
14590 MOYAUX  
444 592 687 RCS LISIEUX

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE**  
**DU 5 JUIN 2026**

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

**DEUXIEME DÉCISION**

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 44 113,49 euros en totalité au compte « report à nouveau débiteur ».

L'Associé Unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Certifié conforme  
La Gérance

# Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Capital souscrit non appelé	I			
Frais d'établissement	II			
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	600		600	600
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.	16 248	6 358	9 890	13 139
Autres immobilisations corporelles	27 277	14 361	12 916	18 782
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (1)</b>				
Participations	94 906	1 000	93 906	93 906
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ III</b>	<b>139 031</b>	<b>21 719</b>	<b>117 312</b>	<b>126 427</b>
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances (2)</b>				
Créances clients et comptes rattachés	816		816	996
Autres créances	1 358 998	666 642	692 356	749 386
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres				
<b>Instruments financiers à terme et jetons détenus</b>				
<b>Disponibilités</b>	<b>7 876</b>		<b>7 876</b>	<b>28 459</b>
<b>TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV</b>	<b>1 367 690</b>	<b>666 642</b>	<b>701 048</b>	<b>778 841</b>
Frais d'émission des emprunts	V			
Primes de remboursement des emprunts	VI			
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif	VII			
<b>TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)</b>	<b>1 506 720</b>	<b>688 361</b>	<b>818 359</b>	<b>905 268</b>

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à moins d'un an

# Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025		Du 01/01/2024 au 31/12/2024	
		Total		Total
<b>Capitaux propres</b>				
Capital (dont versé)	1 600	1 600		1 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale		800		800
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau		-465 395		-147 433
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>		44 113		-317 962
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		<b>-418 881</b>		<b>-462 995</b>
<b>TOTAL DES CAPITAUX PROPRES I</b>				
<b>Autres fonds propres</b>				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
<b>TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL DES PROVISIONS II</b>				
<b>Emprunts et dettes (1)</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				2 515
Emprunts et dettes financières diverses (2)				1 160 837
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		696		1 452
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		44 016		25 186
Dettes fiscales et sociales		49 827		178 173
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		100		100
Autres dettes		1 142 601		
Produits constatés d'avance				
		<b>1 237 240</b>		<b>1 368 263</b>
<b>TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES III</b>				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	<b>IV</b>			
		<b>818 359</b>		<b>905 268</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à IV)</b>				

(1) Dont à moins d'un an  
(hors avances et acomptes reçus sur  
commandes en cours)

(2) Dont emprunts participatifs

# Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	732 241		732 241	989 326
<b>Montant net du chiffres d'affaires</b>	<b>732 241</b>		<b>732 241</b>	<b>989 326</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits			1 276	8
	<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I</b>		<b>733 518</b>	<b>989 334</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (1)			92 511	115 837
Impôts, taxes et versements assimilés			5 283	9 611
Salaires			631 820	1 436 186
Cotisations sociales			26 437	26 077
Dotations aux amortissement sur immobilisations			9 115	7 046
Dépréciations sur immobilisations				
Dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges			8	2
	<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II</b>		<b>765 175</b>	<b>1 594 759</b>
	<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>		<b>-31 658</b>	<b>-605 425</b>
<b>Quote-part de résultat sur opérations faites en commun</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée		III		
Perte supportée ou bénéfice transféré		IV		
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation (2)				600 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				3
Autres intérêts et produits assimilés (2)			12 166	54 366
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
	<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS V</b>		<b>12 166</b>	<b>654 369</b>

# Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
<b>Charges financières</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	166 642	361 000
Intérêts et charges assimilées (3)	37 581	60 117
Différences négatives de change	607	
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES VI</b>	<b>204 830</b>	<b>421 117</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>-192 664</b>	<b>233 252</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>-224 322</b>	<b>-372 172</b>
Produits exceptionnels <b>VII</b>		245 000
Charges exceptionnelles <b>VIII</b>		204 277
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		<b>40 723</b>
Participation des salariés aux résultats <b>IX</b>		
Impôts sur les bénéfices <b>X</b>	-268 435	-13 488
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>745 684</b>	<b>1 888 703</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>701 570</b>	<b>2 206 665</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>44 113</b>	<b>-317 962</b>
(1) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		20 128
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(2) Dont produits concernant les entités liées		
(3) Dont intérêts concernant les entités liées		

# Règles et méthodes comptables

## Pour les personnes morales

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 818 359 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 44 113 Euros.

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

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, actualisé du règlement 2022-06).

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.

## Méthode des coûts historiques

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

## Changements comptables – Première application du règlement ANC n°2022-06

Conformément au règlement ANC n°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, l'entreprise applique pour la première fois, au titre du présent exercice, les nouvelles dispositions prévues par ce texte.

Cette première application constitue un changement de méthode comptable lié à un changement de réglementation comptable, appliqué de manière prospective.

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice précédent, tels qu'arrêtés et publiés, sont présentés en fin d'annexe.

## Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

## Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition.

## Amortissements

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

## Créances

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

## Régime d'intégration fiscale

La société a opté depuis le 01/01/2013 pour le régime d'intégration fiscale constitué dans les conditions prévues à l'article 223A du CGI.

A la clôture de l'exercice, le périmètre du groupe fiscal inclut :

- SARL +R (mère)
- SAS Scorbel (fille)
- SAS Sea Fox Med (fille)

Les règles de répartition de la charge d'impôt du groupe entre les différentes sociétés sont fixées conventionnellement. Les principes retenus sont les suivants :

- Pour toutes les sociétés du groupe : constatation d'une charge d'impôt ou d'une économie d'impôt équivalente à celle qu'elles supporteraient en l'absence d'intégration fiscale,
- Chez la mère : inscription en charge ou en produit de l'incidence des retraitements liés au régime.

# Bilan Actif N-1

## (version arrêtée et publiée)

Bilan Actif	Du 01/01/2024
	Au 31/12/2024
Capital souscrit non appelé	
<b>Actif immobilisé</b>	
<b>Immobilisations incorporelles</b>	
Frais d'établissement	
Frais de développement	
Concessions, brevets et droits similaires	600
Fonds commercial (1)	
Autres immobilisations incorporelles	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	
<b>Immobilisations corporelles</b>	
Terrains	
Constructions	
Installations techniques, matériel et outillages industriels	13 139
Autres immobilisations corporelles	18 782
Immobilisations en cours	
Avances et acomptes	
<b>Immobilisations financières (2)</b>	
Participations évaluées selon mise en équivalence	
Autres participations	93 906
Créances rattachées à des participations	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	
Autres titres immobilisés	
Prêts	
Autres immobilisations financières	
	<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>
	<b>126 427</b>
<b>Actif circulant</b>	
<b>Stocks et en-cours</b>	
Matières premières, autres approvisionnements	
En-cours de - De biens	
production : - De services	
Produits intermédiaires et finis	
Marchandises	
Avances et acomptes versés sur commande	
<b>Créances (3)</b>	
Clients et comptes rattachés	996
Autres	749 386
Capital souscrit et appelé, non versé	
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	
Actions propres	
Autres titres	
<b>Instruments de trésorerie</b>	
<b>Disponibilités</b>	<b>28 459</b>
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>	
	<b>ACTIF CIRCULANT</b>
	<b>778 841</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler	
Primes de remboursement des obligations	
Écarts de conversion actif	
	<b>TOTAL ACTIF</b>
	<b>905 268</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont part à moins d'un an

(3) Dont part à plus d'un an

# Bilan Passif N-1

## (version arrêtée et publiée)

Bilan Passif	Du 01/01/2024
	Au 31/12/2024
<b>Capitaux propres</b>	
Capital social ou individuel (dont versé)	1 600
Prime d'émission, de fusion, d'apport	
Écarts de réévaluation	
Écart d'équivalence	
- Légale	800
- Statutaires ou contractuelles	
- Réglementées	
- Autres	
Réserves :	
Report à nouveau	-147 433
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>-317 962</b>
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
	<b>CAPITAUX PROPRES -462 995</b>
<b>Autres fonds propres</b>	
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
Autres	
	<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>	
Provisions pour :	
- Risques	
- Charges	
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>
<b>Emprunts et dettes (1)</b>	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes :	
- Au près des établissements de crédit (2)	2 515
- Financières divers (3)	1 160 837
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 452
- Fournisseurs et comptes rattachés	25 186
Dettes :	178 173
- Fiscales et sociales	
- Sur immobilisations et comptes rattachés	100
Autres dettes	
Instruments de trésorerie	
Produits constatés d'avance	
	<b>EMPRUNTS ET DETTES 1 368 263</b>
Écarts de conversion passif	
	<b>TOTAL PASSIF 905 268</b>
<i>(1) Dont à plus d'un an</i>	
<i>(1) Dont à moins d'un an</i>	
<i>(2) Dont concours bancaires, soldes créditeurs de banque</i>	
<i>(3) Dont emprunts participatifs</i>	

# Compte de résultat N-1

## (version arrêtée et publiée)

Compte de résultat		Au 31/12/2024
<b>Produits d'exploitation (1)</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue - De biens		
: - De services		989 326
	Chiffre d'affaires net	989 326
Production : - Stockée		
- Immobilisée		
Subventions d'exploitation reçues		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges		
Autres produits		8
	<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>989 334</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>		
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 *		115 837
Impôts, taxes et versements assimilés		9 611
Salaires et traitements		1 436 186
Charges sociales		26 077
- Amortissements sur immobilisations		7 046
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations		
- Dépréciations sur actif circulant		
- Provisions pour risques et charges		
Autres charges		2
	<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>1 594 759</b>
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier		20 128
- Redevances de crédit-bail immobilier		
	<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-605 425</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participation (3)		600 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		54 369
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>654 369</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		361 000
Intérêts et charges assimilées (4)		60 117
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>421 117</b>
	<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>233 252</b>
	<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>-372 172</b>

# Compte de résultat N-1 (Suite)

## (version arrêtée et publiée)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2024
<b>Produits exceptionnels</b>	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	245 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>
	245 000
<b>Charges exceptionnelles</b>	
Sur opérations de gestion	9 960
Sur opérations en capital	194 317
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	
	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>
	204 277
	<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>
	40 723
Participation des salariés	
Impôts sur les bénéfices	<b>-13 488</b>
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>
	1 888 703
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>
	2 206 665
	<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>
	-317 962
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	8 330
(3) Dont produits concernant les entités liées	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	



# Capital

Catégorie d'actions / parts sociales	Nombre au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Nombre à la fin de l'exercice	Valeur nominale	Montant en Euros
Actions ordinaires	500			500	3.20000	1 600
Actions à droit de vote double						
Actions à dividendes prioritaires						
Actions de priorité						
Actions de jouissance						
Autres actions / parts sociales						
					<b>TOTAL</b>	<b>1 600</b>

## Détail des autres actions / parts sociales

Catégorie d'actions / parts sociales	Nombre au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Nombre à la fin de l'exercice	Valeur nominale	Montant en Euros
--------------------------------------	-------------------------------	--------------	------------	-------------------------------	-----------------	------------------

Commentaires : néant

# Liste des filiales

Filiales	Capitaux propres	Quote-part détenue (%)	Valeur brute titres	Prêts et avances consentis	Chiffre d'affaires
		Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Engagements donnés	Résultat
378340012 SAS SCORBEL	1 056 342	100.00	92 500		4 420 628
RUE DU GENERAL DE GAULLE 14590 MOYAUX			92 500		819 245
Observations :					
913417234 SAS SEA FOX MED	-909 549	100.00	1 000	666 642	-19 535
RUE GENERAL DE GAULLE 14590 MOYAUX					-259 980
Observations :					
<b>TOTAL FILIALES</b>	<b>146 793</b>		<b>93 500</b>	<b>666 642</b>	<b>4 401 093</b>
			<b>92 500</b>		<b>559 265</b>

# Liste des participations

Participations	Capitaux propres	Quote-part détenue (%)	Valeur brute titres	Prêts et avances consentis	Chiffre d'affaires
		Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Engagements donnés	Résultat
917455883 SCI MATKA BOSCKA	107 681	10.00	100	357 536	155 880
CHEMIN DES GOHIERS			100		20 632
14590 OUILLY-DU-HOULEY	Observations :				
977569789 SAS MADAME BELLE		35.00	1 750	60 485	
AVENUE DU PARC DE PASSY			1 750		
75016 PARIS	Observations :				
<b>TOTAL PARTICIPATIONS</b>	<b>107 681</b>	<b>45.00</b>	<b>1 850</b>	<b>418 021</b>	<b>155 880</b>
			<b>1 850</b>		<b>20 632</b>

# Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	600			600
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>600</b>			<b>600</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	16 248			16 248
Autres immobilisations corporelles	27 277			27 277
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>43 525</b>			<b>43 525</b>
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations	94 906			94 906
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>	<b>94 906</b>			<b>94 906</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>139 031</b>			<b>139 031</b>

  

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements		Acquisitions	Apports	Entrées
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant			
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>						

  

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements		Cessions	Scissions	Sorties
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant			
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>						

Commentaires : néant

# Etat des amortissements

État des amortissements	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 109	3 250		6 358
Autres immobilisations corporelles	8 495	5 866		14 361
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	<b>11 604</b>	<b>9 115</b>		<b>20 719</b>
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				
	<b>11 604</b>	<b>9 115</b>		<b>20 719</b>

Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	9 115				
Immobilisations financières					
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>9 115</b>			

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				

Commentaires : néant

# Etat des dépréciations

Nature des dépréciations	Dépréciations à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la clôture de l'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations	1 000			1 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
	<b>1 000</b>			<b>1 000</b>
<b>Actif circulant</b>				
Stocks et en-cours				
Créances clients				
Autres dépréciations	500 000	166 642		666 642
<b>TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT</b>				
	<b>500 000</b>	<b>166 642</b>		<b>666 642</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				
	<b>501 000</b>	<b>166 642</b>		<b>667 642</b>

Commentaires : néant

# Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	816	816	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 805	5 805	
Impôts sur les bénéfices	4 989	4 989	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 572	1 572	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 346 632		1 346 632
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
	<b>TOTAL</b>	<b>1 359 814</b>	<b>13 182</b>
			<b>1 346 632</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

Commentaires : néant

# Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances de 1 à 5 ans	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				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	44 016	44 016		
Personnel et comptes rattachés	8 791	8 791		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 837	6 837		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	33 517	33 517		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	681	681		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	100	100		
Groupe et associés (2)	1 142 601		1 142 601	
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	696	696		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAL</b>	<b>1 237 240</b>	<b>94 639</b>	<b>1 142 601</b>

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Commentaires : néant

# Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 000
Dettes fiscales et sociales	8 625	129 104
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
	<b>TOTAL</b>	
	<b>8 625</b>	<b>135 104</b>

## Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 000.00
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES		6 000.00
Dettes fiscales et sociales	8 625.01	129 104.00
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	5 869.75	6 196.27
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	2 707.41	2 858.51
43860000 CHARGES A PAYER		120 001.00
44810200 TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER	47.85	
44862000 TAXE APPRENTISSAGE		48.22
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
	<b>TOTAL</b>	
	<b>8 625.01</b>	<b>135 104.00</b>