

3B BACA'V BOULOGNE
Société à responsabilité limitée au capital de 1.000,00 EUR
84, rue du Point du Jour – 92100 Boulogne-Billancourt
RCS Nanterre 952 186 039
(Ci-après la « Société »)

Procès-verbal de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 9 juin 2026

Le 9 juin 2026, à 11 heures, les associés de la Société se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, au siège social de la Société, sur la convocation qui leur a été adressée individuellement.

Il a été dressé une feuille de présence, qui a été signée par les associés présents et les mandataires des associés représentés.

Conformément aux dispositions des statuts de la Société, l'assemblée est présidée par Emile COTTE en qualité de Gérant de la Société.

Le Gérant communique à l'assemblée la feuille de présence dont il résulte que les cinq associés, représentant 1.000 parts sociales sur les 1.000 parts sociales composant le capital social, sont présents.

Le Gérant déclare que l'assemblée est valablement constituée ; elle peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

Les documents suivants sont déposés sur le bureau par le Gérant :

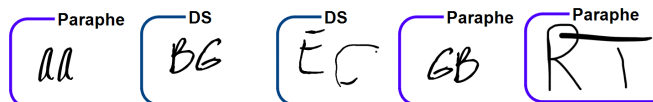
- la copie des lettres de convocation adressée à chaque associé ;
- la feuille de présence ;
- le rapport de gestion du Gérant ; et
- le rapport spécial du Gérant sur les conventions réglementées.

Le Gérant déclare que tous les documents prescrits par les dispositions légales et réglementaires ont été adressés aux associés en même temps que la convocation et tenus à leur disposition au siège social pendant le délai de quinze jours ayant précédé l'assemblée.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Gérant rappelle que l'assemblée est réunie pour délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- rapport de gestion sur les opérations et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025 ;
- rapport spécial du Gérant sur les conventions réglementées et approbation de ces conventions ;
- approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025 et quitus au Gérant ;
- affectation du résultat/dividendes ;
- pouvoirs en vue des formalités.

Paraphe DS Paraphe Paraphe


Puis lecture est donnée du rapport de gestion du Gérant et de son rapport spécial sur les conventions réglementées.

La discussion est ouverte. Les associés échangent sur la teneur des comptes de l'exercice 2025. Puis, personne ne demandant plus la parole, le Gérant ouvre le scrutin sur les résolutions figurant à l'ordre du jour :

Première résolution - Approbation des comptes annuels

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Gérant, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

L'assemblée générale constate, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du code général des impôts.

En conséquence, elle donne quitus au Gérant pour l'exécution de son mandat au cours dudit exercice.

Deuxième résolution - Affectation des résultats – Poursuite de l'activité

Affectation du résultat :

Après avoir pris connaissance du bénéfice de l'exercice écoulé, s'élevant à un montant de 21.301,00 EUR, l'assemblée générale décide d'affecter ce bénéfice, comme suit :

- report à nouveau : 21.301,00 EUR ce qui ramène le montant du report à nouveau inscrit au bilan de la Société à - 11.760,00 EUR et le montant des capitaux propres de la Société à :
 - 10.760,00 EUR.

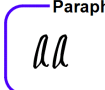
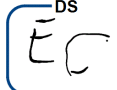
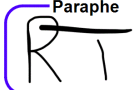
L'assemblée constate donc que malgré l'affectation de ce résultat, les capitaux propres de la Société demeurent inférieurs à la moitié du capital social ainsi qu'elle avait déjà pu le constater l'année dernière.

Poursuite de l'activité :

Les associés, entendent rappeler et renouveler leur décision unanime prise lors de l'Assemblée Générale de la Société en date du 28 juin 2024 de poursuivre l'activité de la Société laquelle est tenue dès lors, conformément aux dispositions de l'article L. 223-42 du Code de commerce « *au plus tard à la clôture du deuxième exercice suivant celui au cours duquel la constatation des pertes est intervenue, de reconstituer ses capitaux propres à concurrence d'une valeur au moins égale à la moitié du capital social ou de réduire son capital social du montant nécessaire pour que la valeur des capitaux propres soit au moins égale à la moitié de son montant.* »

Par ailleurs, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale prend acte que, s'agissant seulement du troisième exercice social de la Société, il n'y a jamais eu lieu à distribution de dividendes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Paraphe	DS	DS	Paraphe	Paraphe
				

Troisième résolution - Approbation des conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce :

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Gérant sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, prend acte de ce qu'aucune convention de ce type n'a été conclue au cours de l'exercice 2025.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Quatrième résolution – Ratification de la rémunération du Gérant pour l'exercice 2025

L'assemblée générale fixe et ratifie la rémunération brute annuelle de M. Emile COTTE, gérant de la Société, au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025, à la somme de soixante-dix-neuf mille euros (79 000 €).

Cette rémunération correspond à la rémunération brute annuelle due au titre de l'exercice considéré, qu'elle ait été versée au cours dudit exercice ou postérieurement, et est déclarée conforme à l'intérêt social de la Société.

L'assemblée générale décide et ratifie également la prise en charge par la Société, au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025, des cotisations sociales obligatoires de travailleur non salarié (TNS) dues au titre de la rémunération de M. Emile COTTE, pour un montant total de trente-sept mille quatre cent quatre-vingt-dix-neuf euros (37.499,00 EUR).

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Cinquième résolution – Fixation de la rémunération du Gérant pour les exercices 2026 et suivants

L'assemblée générale décide de fixer, à compter du 1er janvier 2026, la rémunération brute annuelle de M. Emile COTTE, gérant de la Société, à la somme de :

- **Quatre-vingt mille euros (80 000 EUR),**

L'assemblée générale décide en outre que l'ensemble des cotisations et contributions sociales obligatoires afférentes à cette rémunération, dues au titre du régime de travailleur non salarié de M. Emile COTTE, seront supportées par la Société.

Cette rémunération, ainsi que la prise en charge des charges sociales afférentes, sont fixées pour l'exercice 2026 et demeureront applicables pour les exercices ultérieurs jusqu'à nouvelle décision de la collectivité des associés

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Paraphe DS Paraphe DS Paraphe Paraphe
aa BG EC GB RT

Sixième résolution - Délégation de pouvoirs en vue des formalités

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet de procéder à toutes les formalités prescrites par la loi relativement à l'une ou plusieurs des décisions adoptées aux termes du présent procès-verbal.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

De tout ce que dessus, il a été établi le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Gérant et les associés présents.

Paris, le 9 juin 2026

DocuSigned by:

EE5364B13DEB47F...

Emile COTTE

DocuSigned by:

EE5364B13DEB47F...

HOLDING COTTE

Par: Emile COTTE

Signé par :

ACF3D404E2884A7...

SARL LVR

Par : Thierry ROLLAND

Signé par :

FCA2EEFD5FA3428...

AA INVEST & CONSEILS

Par : Arnaud ALMEDA

DocuSigned by:

4734C94060874B9...

SARL NINON

Par : Benoît GAUTHIER

Signé par :

87B5D5062DE34F9...

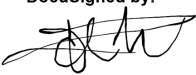
A C WIN - S

Par : Georges BOUCHERIT

SARL 3B BACA'V BOULOGNE

Comptes annuels Bilan au 31/12/2025

84 RUE DU POINT DU JOUR
92100 BOULOGNE-BILLANCOURT
SIRET : 95218603900022

DocuSigned by:

EE5364B13DEB47F...

IN EXTENSO ILE-DE-FRANCE
15 boulevard Gabriel Péri
92240 Malakoff

Tél : 01 72 29 60 00
01.72.29.60.01

Sommaire

VOTRE ANNEE EN RESUME

Votre année en résumé	1
-----------------------	---

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Solde intermédiaires de gestion - Transition	2
Solde intermédiaires de gestion sur 3 ans	3

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation de l'expert-comptable - Signature numérique	4
---	---

COMPTES ANNUELS

BILAN ANC 2022-06 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif - Transition	5
Bilan Passif - Transition	6
Compte de résultat - Transition	7
Compte de résultat (suite) - Transition	8
Règles et méthodes comptables	9
Etat des immobilisations	11
Etat des amortissements	12
Etat des créances	13
Etat des dettes	14

ANNEXE SUITE : BILAN N-1 - ANC N°2014-03

Bilan actif - ANC n°2014-03	15
Bilan passif - ANC n°2014-03	16
Compte de résultat - ANC n°2014-03	17
Compte de résultat (suite) - ANC n°2014-03	18

DETAIL DES COMPTES

BILAN DÉTAILLÉ ANC 2022-06 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif détaillé - Transition	19
Bilan Passif détaillé - Transition	21
Compte de résultat détaillé - Transition	23

LIASSE

Votre année
en résumé

3B BACA'V BOULOGNE

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2025

CHIFFRE D'AFFAIRES 9 % Augmentation de 211 216 €

2 610 257 €

E.B.E 7 % du CA

187 884 €

RESULTAT % du CA

21 301 €

FONDS DE ROULEMENT

-352 793 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

-377 553 €

TRESORERIE

24 760 €

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion	Du 01/01/2025 au 31/12/2025		Du 01/01/2024 au 31/12/2024	
	Montant	%	Montant	%
* Ventes de marchandises	9 905	100.00	10 764	100.00
- Coût d'achat des marchandises vendues				
Marge commerciale I	9 905	100.00	10 764	100.00
- Vendue	2 600 352	100.00	2 388 277	100.00
+ Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 600 352	100.00	2 388 277	100.00
- Matières premières et approvisionnements consommés	921 800	35.45	841 454	35.23
- Sous-traitance directe	1 320	0.05		
Marge brute sur production II	1 677 231	64.50	1 546 824	64.77
Marge brute globale (I + II)	1 687 137	64.63	1 557 587	64.93
- Services extérieurs et autres charges externes	427 191	16.37	402 664	16.78
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	1 259 946	48.27	1 154 923	48.14
+ Subventions d'exploitation	2 500	0.10	5 500	0.23
- Impôts, taxes et versements assimilés	28 079	1.08	17 080	0.71
- Charges de personnel	1 046 483	40.09	908 626	37.87
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	187 884	7.20	234 718	9.78
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	120 437	4.61	112 047	4.67
+ Autres produits	260	0.01	797	0.03
- Autres charges	3 438	0.13	4 162	0.17
+ Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice				
+ Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
- Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (hors charges et produits financiers)	64 268	2.46	119 306	4.97
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations faites en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations faites en commun)				
+ Produits financiers				
- Charges financières	36 121	1.38	48 610	2.03
+ Produits de cessions d'éléments d'actif				
- Valeur comptable des éléments cédés				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	28 147	1.08	70 695	2.95
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles	7 413	0.28	3 950	0.16
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-7 413	-0.28	-3 950	-0.16
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	-566	-0.02	-1 200	-0.05
RÉSULTAT NET COMPTABLE	21 301	0.82	67 945	2.83

Soldes intermédiaires de gestion sur 3 ans

Soldes intermédiaires de gestion	Du 01/01/2025 au 31/12/2025		Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Du 03/05/2023 au 31/12/2023	
* Ventes de marchandises	9 905	100.00	10 764	100.00	2 983	100.00
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale I	9 905	100.00	10 764	100.00	2 983	100.00
- Vendue	2 600 352	100.00	2 388 277	100.00	691 291	100.00
+ Production :						
- Stockée						
- Immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 600 352	100.00	2 388 277	100.00	691 291	100.00
- Matières premières et approvisionnements consommés	921 800	35.45	841 454	35.23	266 506	38.55
- Sous-traitance directe	1 320	0.05				
Marge brute sur production II	1 677 231	64.50	1 546 824	64.77	424 785	61.45
Marge brute globale (I + II)	1 687 137	64.63	1 557 587	64.93	427 768	61.61
- Services extérieurs et autres charges externes	427 191	16.37	402 664	16.78	156 852	22.59
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	1 259 946	48.27	1 154 923	48.14	270 916	39.02
+ Subventions d'exploitation	2 500	0.10	5 500	0.23		
- Impôts, taxes et versements assimilés	28 079	1.08	17 080	0.71	2 817	0.41
- Charges de personnel	1 046 483	40.09	908 626	37.87	304 061	43.80
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	187 884	7.20	234 718	9.78	-35 963	-5.18
+ Reprises sur amortissements et provisions						
- Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	120 437	4.61	112 047	4.67	47 936	6.90
+ Autres produits	260	0.01	797	0.03	4 903	0.71
- Autres charges	3 438	0.13	4 162	0.17	439	0.06
+ Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice						
+ Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles						
- Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées						
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (hors charges et produits financiers)	64 268	2.46	119 306	4.97	-79 435	-11.44
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations faites en commun)						
- Perte supportée (quote-part sur opérations faites en commun)						
+ Produits financiers						
- Charges financières	36 121	1.38	48 610	2.03	21 464	3.09
+ Produits de cessions d'éléments d'actif						
- Valeur comptable des éléments cédés						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	28 147	1.08	70 695	2.95	-100 899	-14.53
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles	7 413	0.28	3 950	0.16	108	0.02
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-7 413	-0.28	-3 950	-0.16	-107	-0.02
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôts sur les bénéfices	-566	-0.02	-1 200	-0.05		
RÉSULTAT NET COMPTABLE	21 301	0.82	67 945	2.83	-101 006	-14.55

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL 3B BACA'V BOULOGNE relatifs à la période du 01/01/2025 au 31/12/2025 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 066 714 €
Chiffre d'affaires :	2 610 257 €
Résultat net Comptable :	21 301 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Malakoff

Le 13/05/2026

M.VIGNERON Guillaume
Expert-comptable
Associé

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

		Du 01/01/2025 au 31/12/2025		Au 31/12/2024
Bilan Actif		Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net
Capital souscrit non appelé	I			
Frais d'établissement	II			
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires		80 748	35 885	44 863
Fonds commercial		480 000		480 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.		106 623	37 821	68 802
Autres immobilisations corporelles		506 980	206 715	300 265
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières		30 100		30 100
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ III		1 204 451	280 421	924 030
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements		89 021		89 021
En-cours de production				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes		5 313		5 313
Créances (2)				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances		10 610		10 610
Charges constatées d'avance		8 279		8 279
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités		29 461		29 461
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV		142 684		142 684
Frais d'émission des emprunts	V			
Primes de remboursement des emprunts	VI			
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif	VII			
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)		1 347 135	280 421	1 066 714

(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
Capitaux propres			
Capital	(dont versé) 1 000	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Écarts de réévaluation			
Écart d'équivalence			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		-33 061	-101 006
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		21 301	67 945
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES I		-10 760	-32 061
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL DES PROVISIONS II			
Emprunts et dettes (1)			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		586 698	713 450
Emprunts et dettes financières diverses (2)			244 182
Instruments financiers à terme			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		143 242	139 025
Dettes fiscales et sociales		91 449	95 217
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		256 084	
Produits constatés d'avance			
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES III		1 077 474	1 191 875
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif IV			
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à IV)		1 066 714	1 159 814
(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
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	9 905		9 905	10 764
Production vendue de biens	2 600 352		2 600 352	2 388 277
Production vendue de services				
Montant net du chiffres d'affaires	2 610 257		2 610 257	2 399 041
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions			2 500	5 500
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits			260	797
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I		2 613 017	2 405 338
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			935 399	865 264
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			-13 599	-23 810
Autres achats et charges externes (1)			428 511	402 664
Impôts, taxes et versements assimilés			28 079	17 080
Salaires			811 556	707 854
Cotisations sociales			234 927	200 772
Dotations aux amortissement sur immobilisations			120 437	112 047
Dépréciations sur immobilisations				
Dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges			3 438	4 162
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II		2 548 748	2 286 033
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		64 268	119 306
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée		III		
Perte supportée ou bénéfice transféré		IV		
Produits financiers				
Produits financiers de participation (2)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
Autres intérêts et produits assimilés (2)				
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				
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS V			

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
Charges financières			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (3)		36 121	48 610
Différences négatives de change			
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie			
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES VI	36 121	48 610
	RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-36 121	-48 610
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	28 147	70 695
Produits exceptionnels	VII		
Charges exceptionnelles	VIII	7 413	3 950
	RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-7 413	-3 950
Participation des salariés aux résultats	IX		
Impôts sur les bénéfices	X	-566	-1 200
	TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	2 613 017	2 405 338
	TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 591 716	2 337 393
	BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	21 301	67 945
(1) Y compris :	- Redevances de crédit-bail mobilier		
	- 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 1 066 714 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 21 301 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.

Faits caractéristiques

A la date de clôture les capitaux propres sont inférieurs à la moitié du capital social.

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

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 ANC 2022-06)

Changement de méthode comptable – 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.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'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".

Engagements en matière de départ à la retraite

S'ils sont significatifs, les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2025) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2.50%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice		
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	80 748			80 748		
Fonds commercial	480 000			480 000		
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	560 748			560 748		
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillages industriels	59 840	46 783		106 623		
Autres immobilisations corporelles	490 708	16 271		506 980		
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	550 548	63 055		613 603		
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	30 100			30 100		
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	30 100			30 100		
TOTAL GÉNÉRAL	1 141 397	63 055		1 204 451		
Ventilation des augmentations						
Augmentations	Augmentations de l'exercice	Virements			Entrées	
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	63 055			63 055		
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	63 055			63 055		
Ventilation des diminutions						
Diminutions	Diminutions de l'exercice	Virements			Sorties	
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL						

Commentaires : néant

Etat des amortissements

État des amortissements	Durée d'utilisation ou taux d'amortissement ou fourchette retenue	Mode d'amortissement	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires			21 532	14 353		35 885
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			21 532	14 353		35 885
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillages industriels			18 367	19 454		37 821
Autres immobilisations corporelles			120 085	86 630		206 715
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			138 452	106 084		244 536
Immobilisations financières						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES						
TOTAL GÉNÉRAL			159 984	120 437		280 421

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	14 353				
Immobilisations corporelles	106 084				
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	120 437				

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				
TOTAL GÉNÉRAL				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	30 100		30 100
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	898	898	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	1 766	1 766	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 590	5 590	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	2 357	2 357	
Charges constatées d'avance	8 279	8 279	
TOTAL	48 989	18 889	30 100

(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	4 701	4 701		
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	143 242	143 242		
Personnel et comptes rattachés	27 591	27 591		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	43 843	43 843		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	17 824	17 824		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 192	2 192		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	256 084	256 084		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	495 477	495 477	

(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

Bilan Actif N-1

(version arrêtée et publiée)

Bilan Actif		Du 01/01/2024
		Au 31/12/2024
Capital souscrit non appelé		
Actif immobilisé		
Immobilisations incorporelles		
Frais d'établissement		
Frais de développement		
Concessions, brevets et droits similaires		59 216
Fonds commercial (1)		480 000
Autres immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Terrains		
Constructions		
Installations techniques, matériel et outillages industriels		41 473
Autres immobilisations corporelles		370 623
Immobilisations en cours		
Avances et acomptes		
Immobilisations financières (2)		
Participations évaluées selon mise en équivalence		
Autres participations		
Créances rattachées à des participations		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		30 100
ACTIF IMMOBILISÉ		981 413
Actif circulant		
Stocks et en-cours		
Matières premières, autres approvisionnements		75 422
En-cours de - De biens		
production : - De services		
Produits intermédiaires et finis		
Marchandises		
Avances et acomptes versés sur commande		1 783
Créances (3)		
Clients et comptes rattachés		
Autres		67 357
Capital souscrit et appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Actions propres		
Autres titres		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		27 738
Charges constatées d'avance (3)		6 101
ACTIF CIRCULANT		178 401
Frais d'émission d'emprunts à étaler		
Primes de remboursement des obligations		
Écarts de conversion actif		
TOTAL ACTIF		1 159 814

(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
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé)	1 000	1 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
	- Légale	
Réserves :	- Statutaires ou contractuelles	
	- Réglementées	
	- Autres	
Report à nouveau		-101 006
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		67 945
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES		-32 061
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :	- Risques	
	- Charges	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :	-auprès des établissements de crédit (2)	713 450
	- Financières divers (3)	244 182
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	- Fournisseurs et comptes rattachés	139 025
Dettes :	- Fiscales et sociales	95 217
	- Sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES		1 191 875
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		1 159 814
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires, soldes créditeurs de banque		4 701
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de résultat N-1

(version arrêtée et publiée)

Compte de résultat		Au 31/12/2024
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		10 764
Production vendue - De biens		2 388 277
: - De services		
	Chiffre d'affaires net	2 399 041
Production : - Stockée		
- Immobilisée		
Subventions d'exploitation reçues		5 500
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges		
Autres produits		797
	PRODUITS D'EXPLOITATION	2 405 338
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		865 264
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		-23 810
Autres achats et charges externes *		402 664
Impôts, taxes et versements assimilés		17 080
Salaires et traitements		707 854
Charges sociales		200 772
- Amortissements sur immobilisations		112 047
- Dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant		
- Provisions pour risques et charges		
Autres charges		4 162
	CHARGES D'EXPLOITATION	2 286 033
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION	119 306
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participation (3)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	PRODUITS FINANCIERS	
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		48 610
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	CHARGES FINANCIÈRES	48 610
	RÉSULTAT FINANCIER	-48 610
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	70 695

Compte de résultat N-1 (Suite)

(version arrêtée et publiée)

Compte de résultat (suite)		Au 31/12/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		3 950
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 950
	RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-3 950
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		-1 200
	TOTAL DES PRODUITS	2 405 338
	TOTAL DES CHARGES	2 337 393
	BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	67 945

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	44 863.15	59 216.34	-14 353.19	-24.24
20500000 FRAIS DE CONSTITUTION	80 748.31	80 748.31		
28050000 Amortissement Frais de constitution	-35 885.16	-21 531.97	-14 353.19	-66.66
Fonds commercial	480 000.00	480 000.00		
20700000 Fonds commercial	480 000.00	480 000.00		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	68 802.41	41 473.36	27 329.05	65.90
21540000 Matériel et outillage industriel	90 337.40	43 554.13	46 783.27	107.41
21541000 Première lingerie vaisselle	16 285.96	16 285.96		
28154000 Amortissements du matériel et outillage	-22 142.73	-7 978.88	-14 163.85	-177.52
28154100 Amort. linges et vaisselles	-15 678.22	-10 387.85	-5 290.37	-50.92
Autres immobilisations corporelles	300 264.71	370 623.41	-70 358.70	-18.98
21810000 Aai divers	440 783.95	427 257.58	13 526.37	3.17
21830000 Matériel bureau et informatiques	5 374.76	4 579.77	794.99	17.36
21840000 Mobilier	60 821.03	58 871.03	1 950.00	3.31
28181000 Amortissements des AAI divers	-179 128.59	-106 069.78	-73 058.81	-68.88
28183000 Amortissements du matériel informatique	-3 297.14	-1 766.58	-1 530.56	-86.59
28184000 Amortissement du mobilier	-24 289.30	-12 248.61	-12 040.69	-98.29
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (1)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30 100.00	30 100.00		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	30 100.00	30 100.00		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	924 030.27	981 413.11	-57 382.84	-5.85
Actif circulant				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements	89 020.86	75 421.80	13 599.06	18.03
31120000 Stocks solide & epicerie	28 000.00	12 000.00	16 000.00	133.33
31130000 Stocks de vins	61 020.86	63 421.80	-2 400.94	-3.79
En-cours de production				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	5 313.20	1 783.20	3 530.00	197.98
40910000 Fourn.av.acpt verses/comm	5 313.20	1 783.20	3 530.00	197.98

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
CRÉANCES (2)				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	10 610.19	67 356.57	-56 746.38	-84.25
40100000 Fournisseurs	2 247.33	1 302.64	944.69	72.45
40960000 Frs.crea./emb.mat.a rendre	109.19	89.40	19.79	22.47
42100000 Remunerations dues au personnel	897.97	1 305.76	-407.79	-31.24
44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 766.00	1 200.00	566.00	47.17
44562000 TVA/immobilisation déductible	831.74		831.74	-
44566000 TVA sur autres biens et services	3 628.69		3 628.69	-
44586000 TVA sur fact. non parvenues	1 129.27	1 777.50	-648.23	-36.50
45511000 C/C HOLDING COTTE		4 000.00	-4 000.00	-100.00
46711000 Restau-Cotte		57 681.27	-57 681.27	-100.00
Charges constatées d'avance	8 278.55	6 101.40	2 177.15	35.70
48600000 Charges constat. d'avance	8 278.55	6 101.40	2 177.15	35.70
Capital souscrit et appelé, non versé				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres				
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
Disponibilités	29 460.99	27 737.71	1 723.28	6.21
51110000 Recette cheque	2 099.00		2 099.00	-
51120000 Recette carte bleue	11 155.50	13 984.50	-2 829.00	-20.23
51130000 Recette Amex	2 655.50	1 307.50	1 348.00	103.06
51150000 Recette virement		10 312.00	-10 312.00	-100.00
53100000 Caisse Baca'v	13 550.99	2 133.71	11 417.28	535.00
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	142 683.79	178 400.68	-35 716.89	-20.02
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	1 066 714.06	1 159 813.79	-93 099.73	-8.03
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à moins d'un an				

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Capitaux propres				
Capital (dont versé) 1 000	1 000.00	1 000.00		
10130000 Capital souscrit - appelé, versé	1 000.00	1 000.00		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-33 060.96	-101 006.39	67 945.43	67.27
11900000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITEUR)	-33 060.96	-101 006.39	67 945.43	67.27
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	21 300.64	67 945.43	-46 644.79	-68.65
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	-10 760.32	-32 060.96	21 300.64	-66.44
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
Emprunts et dettes (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	586 698.22	713 449.87	-126 751.65	-17.77
16440000 Emprunt 750 000€	527 994.25	624 292.34	-96 298.09	-15.43
16460000 Emprunt 27k€	15 332.58	21 836.90	-6 504.32	-29.78
16470000 Emprunt 51k€	38 670.75	48 350.89	-9 680.14	-20.02
51210000 Banque populaire	4 700.64	18 969.74	-14 269.10	-75.22
Emprunts et dettes financières diverses (2)		244 182.41	-244 182.41	-100.00
45510000 C/C EMILE COTTE		19 614.00	-19 614.00	-100.00
45530000 C/C LVR		52 008.94	-52 008.94	-100.00
45540000 C/C AC WIN		51 963.98	-51 963.98	-100.00
45550000 C/C NINON		51 865.08	-51 865.08	-100.00
45560000 C/C AA INVEST		51 829.12	-51 829.12	-100.00
45580000 Assoc.cpts cour.int.cour.		16 901.29	-16 901.29	-100.00
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	143 242.29	139 025.19	4 217.10	3.03
40100000 Fournisseurs	135 026.64	128 360.17	6 666.47	5.19
40810000 Fournisseurs factures non parvenues	8 215.65	10 665.02	-2 449.37	-22.96
Dettes fiscales et sociales	91 449.42	95 217.28	-3 767.86	-3.96
42100000 Remunerations dues au personnel	920.75	2 594.00	-1 673.25	-64.49

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
42820000 Provisions congés payés	26 669.96	19 014.22	7 655.74	40.27
43100000 Urssaf	19 688.31	18 679.96	1 008.35	5.40
43730000 Retraite complémentaire	5 371.47	14 654.43	-9 282.96	-63.35
43750000 Prevoyance	1 877.30	1 251.58	625.72	49.92
43760000 Mutuelle	5 776.62	5 675.68	100.94	1.78
43820000 Charges soc./conges payés	6 958.90	4 241.32	2 717.58	64.09
43860000 CHARGES A PAYER	4 170.00	9 450.00	-5 280.00	-55.87
44210000 Prelevement à la source	1 307.30	1 002.20	305.10	30.44
44551000 TVA à décaisser	17 524.00	12 301.00	5 223.00	42.46
44566000 TVA sur autres biens et services		1 554.89	-1 554.89	-100.00
44571100 TVA collectée à 10%	299.81		299.81	-
44810000 ?tat - Charges ? Payer	885.00		885.00	-
44860000 Charges a payer		4 798.00	-4 798.00	-100.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	256 084.45		256 084.45	-
45511000 C/C HOLDING COTTE	29 783.69		29 783.69	-
45530000 C/C LVR	53 577.67		53 577.67	-
45540000 C/C AC WIN	53 689.10		53 689.10	-
45550000 C/C NINON	53 530.76		53 530.76	-
45560000 C/C AA INVEST	53 498.55		53 498.55	-
45580000 Assoc.cpts cour.int.cour.	12 004.68		12 004.68	-
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	1 077 474.38	1 191 874.75	-114 400.37	-9.60
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	1 066 714.06	1 159 813.79	-93 099.73	-8.03
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)				
(2) Dont emprunts participatifs				

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	9 905.19	10 763.74	-858.55	-7.98
70710001 CA epicerie 20%	2 701.65	2 829.16	-127.51	-4.49
70710002 CA epicerie 5.5%	7 203.54	7 934.58	-731.04	-9.21
Production vendue de biens	2 600 351.65	2 388 277.48	212 074.17	8.88
70110001 CA Solide 10%	1 883 616.50	1 700 419.33	183 197.17	10.77
70120001 CA Alcool & vins 20%	593 180.32	573 700.61	19 479.71	3.40
70120002 CA Liquide 10%	123 554.83	114 157.54	9 397.29	8.23
Production vendue de services				
Montant net du chiffres d'affaires	2 610 256.84	2 399 041.22	211 215.62	8.80
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions	2 500.00	5 500.00	-3 000.00	-54.55
74000000 SUBVENTIONS		5 500.00	-5 500.00	-100.00
74100000 Subventions d'exploitation	2 500.00		2 500.00	-
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits	259.72	797.05	-537.33	-67.38
75800000 Prod. divers de gest. cour.	259.72	797.05	-537.33	-67.38
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 613 016.56	2 405 338.27	207 678.29	8.63
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	935 399.27	865 263.92	70 135.35	8.11
60112000 Liquide 5.5%	27 613.75	22 377.00	5 236.75	23.40
60113000 Alcool et vins 20%	219 966.18	224 265.14	-4 298.96	-1.92
60121000 Solide 5.5%	687 819.34	618 621.78	69 197.56	11.19
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)	-13 599.06	-23 810.10	10 211.04	42.89
60311210 Var.stocks Solide & Epicerie	-16 000.00	3 200.00	-19 200.00	-600.00
60311300 Var.stocks Vins	2 400.94	-27 010.10	29 411.04	-108.89
Autres achats et charges externes (1)	428 511.08	402 664.36	25 846.72	6.42
60400000 Prestations de services ext.	1 320.00		1 320.00	-
60611000 Electricité	40 147.78	49 125.46	-8 977.68	-18.27
60612000 EAU	7 323.30	6 588.18	735.12	11.16
60613000 Gaz	2 154.64	2 460.06	-305.42	-12.40
60617000 CARBURANT	1 725.77	650.97	1 074.80	165.13
60630000 Ach. de petits équipements et fournitures	30 053.65	43 516.87	-13 463.22	-30.94
60631000 Vetements de travail	8 684.39	4 225.05	4 459.34	105.54
60632000 Produits entretien	15 679.19	10 567.41	5 111.78	48.38
60640000 Ach. fournitures administrative	2 039.87	762.69	1 277.18	167.37
61120000 Voiturier	32 180.00	32 340.00	-160.00	-0.49
61320000 Loyer Baca'v - Boulogne	72 000.00	72 000.00		
61322000 Location parking	2 070.00	4 430.00	-2 360.00	-53.27
61350000 Location de materiel	3 060.00	3 082.50	-22.50	-0.75
61351000 Location Locam (mobilier bureau + diffuseur odeur)	2 928.00	2 281.67	646.33	28.31
61352000 Locations TPE	656.10	569.28	86.82	15.29
61353000 Location pack hygiene	1 415.20	1 415.20		
61354000 Locations véhicule	16 484.97	4 547.60	11 937.37	262.47
61400000 Charges locatives Baca'v - Boulogne	3 637.00	3 449.00	188.00	5.45

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
61510000 blanchisserie	21 392.14	18 846.86	2 545.28	13.50
61550000 Entretien et réparations	8 791.68	13 112.97	-4 321.29	-32.95
61551000 Nettoyage locaux	15 696.00	15 880.00	-184.00	-1.16
61600000 Assurance	5 082.47	5 298.54	-216.07	-4.10
61610000 Assurance/prêt	3 194.98	3 547.11	-352.13	-9.92
61820000 ABONNEMENT	1 921.14		1 921.14	-
62100000 Personnel extér. à l'entrepr.	28 713.33	14 095.50	14 617.83	103.70
62220000 Commissions sur ventes	14 645.28	11 132.04	3 513.24	31.56
62261000 Honoraires comptables	17 805.40	15 798.20	2 007.20	12.70
62262000 Honoraires autres	1 420.00	6 390.00	-4 970.00	-77.78
62263000 Honoraires juridiques	5 100.00	6 620.00	-1 520.00	-22.96
62270000 Frais d'actes	1 212.03	629.50	582.53	92.38
62300000 Publicité et rel. publiques	13 624.97	11 547.70	2 077.27	17.99
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE		313.33	-313.33	-100.00
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURANTS, ...)	2 000.00		2 000.00	-
62510000 Voyages et déplacements	1 591.05	3 067.10	-1 476.05	-48.13
62570000 Missions receptions	14 883.64	7 203.03	7 680.61	106.64
62610000 FRAIS POSTAUX	111.24		111.24	-
62620000 Telephone & internet	904.81	844.97	59.84	7.10
62700000 Frais bancaires	3 482.54	6 195.05	-2 712.51	-43.78
62710000 Commissions Carte bleue	22 656.52	19 343.52	3 313.00	17.13
62810000 Frais adhesion/association	722.00	787.00	-65.00	-8.26
Impôts, taxes et versements assimilés	28 079.30	17 079.62	10 999.68	64.40
63320000 Taxe d'apprentissage	5 184.73	4 048.83	1 135.90	28.06
63330000 Formation professionnelle	4 158.38	3 352.17	806.21	24.05
63511000 CET (CVAE & CFE)	4 972.00	4 798.00	174.00	3.63
63520000 TVA NON RECUPERABLE	3 227.84	2 284.91	942.93	41.27
63581000 Droit de voirie	10 536.35	2 595.71	7 940.64	305.86
Salaires	811 556.03	707 853.93	103 702.10	14.65
64110000 Sal. et appointement	644 250.34	582 961.51	61 288.83	10.51
64120000 Congés payés	7 655.74	8 784.94	-1 129.20	-12.85
64130000 Primes et gratifications	24 979.15	16 080.10	8 899.05	55.34
64140000 Indemnité divers	5 640.87	4 020.66	1 620.21	40.29
64140100 Indemnités rupture conventionnelle non soumise	3 045.37		3 045.37	-
64141000 Indemnités de transport	2 728.04	2 941.92	-213.88	-7.27
64180000 Avantages en nature	42 056.52	33 064.80	8 991.72	27.19
64400000 REMUNERATION DE L'EXPLOITANT	79 000.00	60 000.00	19 000.00	31.67
64800000 Autr.charges de personnel	2 200.00		2 200.00	-
Cotisations sociales	234 926.63	200 771.73	34 154.90	17.01
64510000 Urssaf	138 129.11	130 238.13	7 890.98	6.06
64530000 Retraite cadre et non cadre	32 349.91	31 244.08	1 105.83	3.54
64550000 Prévoyance cadre et non cadre	3 975.91	3 760.13	215.78	5.74
64560000 Mutuelle	6 305.12	5 956.09	349.03	5.86
64583000 Charges sociales sur congés payés	2 717.58	1 344.58	1 373.00	102.08
64600000 COTISATIONS OBLIGATOIRES EXPLOITANT	37 499.00	22 435.00	15 064.00	67.15
64710000 Autres charges de personnels/sociales	10 800.00	3 600.00	7 200.00	200.00
64750000 Pharmacie / Medecine du travail	3 150.00	2 193.72	956.28	43.57
Dotations aux amortissements sur immobilisations	120 437.47	112 047.45	8 390.02	7.49
68111000 Dotations amort. immo. incorporel	14 353.19	14 353.19		
68112000 Dot. amort. immo. corporelle	106 084.28	97 694.26	8 390.02	8.59
Dépréciations sur immobilisations				
Dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges	3 437.62	4 161.78	-724.16	-17.40

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
65160000 Redevances/concessions,...	2 215.01	2 108.95	106.06	5.03
65800000 Charges div. gestion courante	253.21	2 052.83	-1 799.62	-87.68
65820000 Pénalités, amendes fiscales et pénales	969.40		969.40	-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 548 748.34	2 286 032.69	262 715.65	11.49
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	64 268.22	119 305.58	-55 037.36	-46.13
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (2)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
Autres intérêts et produits assimilés (2)				
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				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (3)	36 120.87	48 610.15	-12 489.28	-25.69
66110000 Intérêts des emprunts	24 116.19	31 708.86	-7 592.67	-23.95
66150000 INTERETS DE COMPTE COURANTS D ASSOCIE	12 004.68	16 901.29	-4 896.61	-28.97
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	36 120.87	48 610.15	-12 489.28	-25.69
RÉSULTAT FINANCIER	-36 120.87	-48 610.15	12 489.28	-25.69
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	28 147.35	70 695.43	-42 548.08	-60.19
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles	7 412.71	3 950.00	3 462.71	87.67
67120000 AMENDES ET PENALITES		250.00	-250.00	-100.00
67130000 Dons.libéralités		2 000.00	-2 000.00	-100.00
67180000 Charges excep./op.gestion		1 700.00	-1 700.00	-100.00
67800000 Autres charges exceptionnelles	7 412.71		7 412.71	-
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-7 412.71	-3 950.00	-3 462.71	87.66
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices	-566.00	-1 200.00	634.00	52.83
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	634.00		634.00	-
69930000 Credit impot mécénat	-1 200.00	-1 200.00		
TOTAL DES PRODUITS	2 613 016.56	2 405 338.27	207 678.29	8.63
TOTAL DES CHARGES	2 591 715.92	2 337 392.84	254 323.08	10.88
BÉNÉFICE OU PERTE	21 300.64	67 945.43	-46 644.79	-68.65
(1) Dont redevances de crédit-bail mobilier				
Dont redevances de crédit-bail immobilier				
(2) Dont produits concernant les entités liées				
(3) Dont intérêts concernant les entités liées				

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes :

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) :

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société	SARL 3B BACA'V BOULOGNE
Adresse du principal établissement	84 RUE DU POINT DU JOUR 92100 BOULOGNE-BILLANCOURT
Adresse du siège social, si différent	84 RUE DU POINT DU JOUR 92100 BOULOGNE BILLANCOURT
Ancienne adresse en cas de changement	
RÉGIME FISCAL DES GROUPES	Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante
Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère	

B - ACTIVITÉ

Si vous avez changé d'activité

Activités exercées :

Restauration traditionnelle

C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

1 - Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux normal	0	Bénéfice imposable à 15 %	4 229	Déficit	
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %					

2 - Plus-values

PV à long terme imposables au taux de 15 %		PV à long terme imposables au taux de 19 %	
Autres PV imposables au taux de 19 %		PV exonérées (art. 238 quindecies)	

3 - Abattements sur le bénéfice et exonérations (Les montants ne doivent pas être retranchés des résultats de C-1 et C-2)

Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)		Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies-0 A)	
Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)		ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)		Société d'investissements immobiliers cotée	
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	
Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quindecies A)		Autres dispositifs	
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15%	

4 - Option pour le crédit d'impôt outre-mer

Chiffre d'affaires

Base d'imposition

Taux d'imposition

5 - Contribution exceptionnelle sur l'IS (CES)

Chiffre d'affaires

Base d'imposition

Taux d'imposition

6 - Contribution pour les grandes entreprises de transport maritime (CTM)

Base d'imposition

Taux d'imposition

D - IMPUTATIONS

1 - Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts.

2 - Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant au cadre VII du formulaire n°2066.

E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS

Recettes net. soumises à la contrib. 2,5%

F - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

Votre comptabilité est-elle informatisée ?

oui

Si oui, nom du logiciel utilisé :

Plateforme Comptable

ECF

Nom et adresse :

- du Comptable :

Indép.

SA IN EXTENSO ILE-DE-FRANCE 15 boulevard Gabriel Péri 92240 Malakoff

- du Conseil :

- du prestataire :

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Annexe à la déclaration N°2065
Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☒

G - RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

1 - Montant global brut des distributions :	- Payées par la société elle-même	
	- Payées par un établissement chargé du service des titres	
2 - Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s)		
3 - Montant des prêts, avances, acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts		
4 - Montant des autres distributions :		
5 - Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %		
6 - Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %		
7 - Montant des revenus répartis	TOTAL (1 + 2 + 3 + 4)	

H - RÉMUNERATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Nom, prénoms, domicile et qualité (associé, associé gérant) :	SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
		Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
			À titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	À titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		À titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes ⑤ et ⑥	
				Indemnités forfaitaires	Rembour-sements	Indemnités forfaitaires	Rembour-sements
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧
- SARL - tous les associés - SCA - associés gérants - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités - SEP, sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit						

I - DIVERS

Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)
Adresses des autres établissements

J - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

Rémunérations :	- Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)			
	- Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages			
MVLT imposées		à 0 %	à 15 %	à 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice				
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice				
MVLT réalisée au cours de l'exercice				
MVLT restant à reporter				

K - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

ACTIF	Brut ①		Amort. Provisions ②		Net 31/12/2025 ③
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010	480 000	012		480 000
- Autres	014	80 748	016	35 885	44 863
Immobilisations corporelles	028	613 603	030	244 536	369 067
Immobilisations financières (1)	040	30 100	042		30 100
(5) TOTAL I	044	1 204 451	048	280 421	924 030
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050	89 021	052		89 021
Stocks marchandises	060		062		
Avances et acomptes versés sur commandes	064	5 313	066		5 313
Créances clients et comptes rattachés (2)	068		070		
Autres créances (3)	072	10 610	074		10 610
Charges constatées d'avance	092	8 279	094		8 279
Valeurs mobilières de placement	080		082		
Disponibilités	084	29 461	086		29 461
TOTAL II	096	142 684	098		142 684
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	1 347 135	112	280 421	1 066 714

PASSIF			31/12/2025
Capital social ou individuel	120		1 000
Écarts de réévaluation	124		
Réserve légale	126		
Réserves réglementées	130		
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131		132
Report à nouveau	134		-33 061
Résultat de l'exercice	136		21 301
Subventions d'investissement	137		
Provisions réglementées	140		
TOTAL I	142		-10 760
Provisions pour risques et charges	154		
TOTAL II	154		
Emprunts et dettes assimilées (4)	156		586 698
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164		
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166		143 242
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169	17 824	172 91 449
Comptes courants d'associés	173		256 084
Autres dettes	175		
Produits constatés d'avance	174		
TOTAL III	176		1 077 474
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180		1 066 714

Renvois :				
(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195
(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immo. acquises	182 63 055
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ
DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 31/12/2025

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE						31/12/2025	
Ventes de marchandises		209		210		9 905	
Production vendue biens	(dont export et livraisons intracommunautaires)	215		214		2 600 352	
Production vendue services		217		218			
Production stockée				222			
Production immobilisée				224			
Subventions d'exploitation reçues				226		2 500	
Autres produits				230		260	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232		2 613 017	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				234			
Variation de stock (marchandises)				236			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				238		935 399	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				240		-13 599	
Autres charges externes	(dont crédit-bail mobilier		immobilier)	242		428 511	
Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle) CFE et CVAE	243	4 972	244		28 079	
Rémunérations du personnel				250		811 556	
Cotisations sociales	(dont cotisations personnelles de l'exploitant)	380	37 499	252		234 927	
Dotations aux amortissements	(dont amortissement du fonds de commerce)	255		254		120 437	
Dotations aux dépréciations				256			
Autres charges :	- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259		262		3 438	
	- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260					
Total des charges d'exploitation (II)				264		2 548 748	
1 - Résultat d'exploitation (I - II)				270		64 268	
Produits financiers				III	280		
Produits exceptionnels				IV	290		
Charges financières				V	294	36 121	
Charges exceptionnelles :	- Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.)			VI	300	7 413	
	- Dont amort. excepté de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquies D)						
Impôts sur les bénéfices				VII	306	-566	
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)					310	21 301	
B - RÉSULTAT FISCAL							
Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)				312	21 301	314	
Rémunérations et avantages personnels non déductibles				316			
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles				318			
Provisions non déductibles				322			
Impôts et taxes non déductibles				324	1 603		
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC	248	330	14 429	
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	249	251		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997		
Déductions							
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	986		ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	987			
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdec.)	127		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	138			
Investissement et souscription outre-mer	344		Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	989			
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdec.)	993		342	
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	992		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	345			
Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quindecies A)	181						
Divers, dont :							
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	655		Créance report en arrière du déficit	346			
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	643		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	645		350	1 200
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	647		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	648			
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	649		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	990			
			Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)	641			
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs				352	36 133	354	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)				356			
Déficits antérieurs reportables		31 904	(dont imputés sur le résultat)			360	31 904
Résultat fiscal après imputation des déficits				370	4 229	372	

Exercice clos le 31/12/2025

II - DÉDUCTIONS DIVERSES	
Libellé	31/12/2025
	Montant
Credit impot mecenat	1 200

③ IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code General des impôts)				Désignation de l'entreprise :		3B BACA'V BOULOGNE					
I - IMMOBILISATIONS											
Actif immobilisé		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale	
										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles		400	480 000	402		404		406	480 000		
- Fonds commercial		410	80 748	412		414		416	80 748		
- Autres		420		422		424		426			
I - Terrains		430		432		434		436			
m - Constructions		440	59 840	442	46 783	444		446	106 623		
o - Installations techniques matériel et outillage industriels		450	427 258	452	13 526	454		456	440 784		
c - Installations générales agencements divers		460		462		464		466			
o - Matériel de transport		470	63 451	472	2 745	474		476	66 196		
r - Autres immobilisations corporelles		480	30 100	482		484		486	30 100		
p Immobilisations financières		490	1 141 397	492	63 055	494		496	1 204 451		
TOTAL		490	1 141 397	492	63 055	494		496	1 204 451		
II - AMORTISSEMENTS											
Immobilisations amortissables				Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Fonds commercial				495		497		498		499	
Autres immobilisations incorporelles				500	21 532	502	14 353	504		506	35 885
I - Terrains				510		512		514		516	
m - Constructions				520		522		524		526	
o - Installations techniques matériel et outillage industriels				530	18 367	532	19 454	534		536	37 821
c - Installations générales, agencements, aménagements divers				540	106 070	542	73 059	544		546	179 129
o - Matériel de transport				550		552		554		556	
r - Autres immobilisations corporelles				560	14 015	562	13 571	564		566	27 586
TOTAL				570	159 984	572	120 437	574		576	280 421
III - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)											
Nature des immobilisations	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values						
					Court terme	Long terme					
						19%	15% ou 12,8%	0%			
	1	2	3	4	5	6	7	8			
TOTAL 578 580 582 584 586 581 587 589											
Plus-values taxables à 19% (1) 579 Régularisations 590 583 594 595											
TOTAL 596 585 597 599											

④ RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du CGI)	Désignation de l'entreprise :	3B BACA'V BOULOGNE
--	-------------------------------	--------------------

I - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A - NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentation : dotations de l'exercice		Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées :	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation :	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B - MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C - VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
		Dotations		Reprises			
Fonds commercial	681		683		Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes		
Autres immobilisations incorporelles	700		705				
Terrains	710		715				
Constructions	720		725				
Inst. techniques mat. et outillage	730		735				
Inst. générale, agencements, amén. div.	740		745				
Matériel de transport	750		755				
Autres immobilisations corporelles	760		765				
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableur n°2033-B	780	

II - DÉFICITS REPORTABLES

- Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	982	31 904	- Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982Bis	
- Nombre d'opérations sur l'exercice	982Ter		- Déficits imputés	983	31 904
- Déficits reportables	984		- Déficits de l'exercice	860	
Total des déficits restant à reporter				870	

III - DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives			381	
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325		- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327
Montant de la TVA collectée			374	320 065
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)			378	158 542
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant			399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI			397	

IV - TRAVAILLEURS INDÉPENDANTS

Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social	690		Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social	691	
Revenu brut social (si le montant est négatif)	692		Revenu brut social (si le montant est positif)	693	

⑤ DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel :	376	14	
dont apprentis	657		
dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	2 610 257	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119		
TOTAL I	106	2 610 257	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante y compris les plus-values de cessions d'immobilisations corporelles ou incorporelles non rattachées à une activité normale et courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	115	260	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143		
Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial	113	2 500	
Variation positive des stocks	111	16 000	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153		
TOTAL II	144	18 760	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	121	935 399	
Variation négative des stocks	145	2 401	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	329 897	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146	98 614	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	3 438	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante	150		
TOTAL III	152	1 369 749	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)		137 1 259 268
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).	117	1 259 268	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono-établissement au sens de la CVAE	020	☒	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022	2 610 257	
Effectifs au sens de la CVAE	023		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026		
Période de référence	du 01/01/2025	au	31/12/2025
Date de cessation	186		

⑥ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)
Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

N° SIREN	952186039				
Dénomination de l'entreprise	3B BACA'V BOULOGNE				
Adresse :	- N°, Type et nom de voie	84 RUE DU POINT DU JOUR			
	- Code postal / Ville	92100	BOULOGNE-BILLANCOURT		
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	901	5	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	902	1 000
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	903		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	904	
Nombre total d'associés ou actionnaires (lignes 901 + 903)	905	5	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes (lignes 902 + 904)	906	1 000

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

Forme juridique	SAS	Dénomination	HOLDING COTTE		
N° SIREN (si société établie en France)	948274386	% de détention	80.00	Nb de parts ou d'actions	800
Adresse :	N° et voie				Pays FR
	Code postal	Commune			

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre (1)		Nom de famille / Prénom						
Nom d'usage			% de détention		Nb de parts ou d'actions			
Naissance :	Date	N° Département	Pays					
	Commune							
Adresse :	N° et voie	Pays						
	Code postal	Commune						

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

Néant ☐ x

N° SIREN	952186039	
Dénomination de l'entreprise	3B BACA'V BOULOGNE	
Adresse :	- N°, Type et nom de voie	84 RUE DU POINT DU JOUR
	- Code postal	92100
	- Ville	BOULOGNE-BILLANCOURT

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise :	
--	--

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)			% de détention
Adresse :	N° et voie		Pays
	Code postal	Commune	

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐
(page 1/2)

Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)	
Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre ☐	
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)	
Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	
Adresse	
PME au sens communautaire	☒
I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT DISPENSÉS DE DÉCLARATION SPÉCIALE	
Crédit d'impôt	Montant
Réduction d'impôt au titre du mécénat	1 200
Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montants des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE	
Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME	
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)	
Dont montant préfinancé	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	
II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPOT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE	
Crédit d'impôt	Montant
Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM	
PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT "Autres crédits d'impôts")	
III - CAS PARTICULIERS	
Crédit d'impôt déposé en cas de cessation au titre de l'année N	Montant
Crédit d'impôt déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois	Montant

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Annexe à la 2069RCI pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts
Exercice clos le 31/12/2025

(page 2/2)

IV – MÉCÉNAT – Liste des bénéficiaires finaux					
Bénéficiaire			Intermédiaire		
Forme juridique / Dénomination			Forme juridique / Dénomination		
Complément de dénomination			Complément de dénomination		
N° SIREN ou RNA			N° SIREN ou RNA		
N°, type et nom de voie			N°, type et nom de voie		
Complément de distribution			Complément de distribution		
Lieu-dit, hameau			Lieu-dit, hameau		
Code postal / Ville / Pays			Code postal / Ville / Pays		
Montant des dons		Date de versement		Valeur de la contrepartie	

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/12/2025

A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT			
Forme juridique / Dénomination		SARL 3B BACA'V BOULOGNE	
Complément de dénomination			
N° SIREN ou IDSP		952186039	
N° de Téléphone			
Adresse	- N°, Type et nom de voie	84 RUE DU POINT DU JOUR	
	- Complément de distribution		
	- Lieu-dit, hameau		
	- Code postal / Ville	92100 BOULOGNE-BILLANCOURT	
Référence d'obligation fiscale		IS1	Code activité NAF 5610A
Fait le	13/05/2026 A BOULOGNE-BILLANCOURT		
Signataire	Civilité, nom et prénom	M COTTE	Emile
	Qualité	GERANT	

B - IDENTIFICATION DU CONSEIL	
Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	

C - RÉGIME FISCAL	
Catégorie fiscale	BI Catégorie fiscale BIC
Régime fiscal	RS régime réel simplifié
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)	IS Impôt sur les sociétés
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant	

D - PÉRIODES	
Date de début de l'exercice ou période N	01/01/2025
Date de clôture de l'exercice ou période N	31/12/2025
Durée de l'exercice ou période N	12
Date d'arrêté provisoire des comptes	
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	31/12/2024
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	12

E - MONNAIE	
Code monnaie	EUR

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice clos le 31/12/2025

Produits à recevoir	Montant

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice clos le 31/12/2025

Charges à payer	Montant
FACTURE NON PARVENUES	8 216
PROVISIONS CP	26 670
CHARGES SUR PROV CP	6 959
etat- charges apayer	885

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2025

Charges constatées d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA			8 279		

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2025

Produits constatés d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel

TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT

(art. 219 I b du CGI, art. 46 quater - 0ZZ bis A de l'annexe III)

Exercice clos le 31/12/2025

Identification de la société	
Désignation de la société	3B BACA'V BOULOGNE
Numéro SIREN du principal établissement	952186039
Code NAF	5610A
Adresse du siège social si différente :	- N°, Type et nom de voie
	- Complément de distribution
	- Lieu-dit, hameau
	- Code postal / Ville / Pays

I - Résultats de l'exercice	
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun	
a. Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs	36 133
b. Dont plus-value nette à court terme	
c. Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	31 904
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme	
d. Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e. Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI)	
f. Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

II - Bénéfices soumis au taux réduit	
g. Montant maximum exigible au taux réduit x durée de l'exercice en mois / 12	42 500
h. Dont plus-value nette à court terme imposable	
i. Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	4 229
j. Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI)	
k. Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI)	
TOTAL (h. + i. + j. + k.)	4 229

I. III - Bénéfices soumis au taux normal	(a. - c. - h. - i.)	
--	---------------------	--

m. IV - Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19 %	(d. - j. - k.)	
---	----------------	--

3B BACA'V BOULOGNE
Société à responsabilité limitée au capital de 1.000,00 EUR
84, rue du Point du Jour - 92100 Boulogne-Billancourt
RCS Nanterre 952 186 039
(Ci-après la « Société »)

Rapport du Gérant sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2025

Chers associés,

Conformément aux dispositions du Code de commerce et aux statuts, nous vous avons réunis, en assemblée générale ordinaire annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de la Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2025 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Pour votre information, il vous a été envoyé, avec le présent rapport, tous les documents prescrits par la réglementation en vigueur.

Article 1 - Activité de la Société

1.1 Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice écoulé

La Société exerce une activité de restauration à la suite du rachat du fonds de commerce de la société SARL JEAN CHAUVEL intervenu le 30 juin 2023 et a achevé le 31 décembre 2025 son troisième exercice comptable à la suite de sa constitution.

Le Chiffre d'Affaires de ce troisième exercice se monte à 2.610.257,00 EUR.

Le montant de nos charges d'exploitation lui est de 2.548.748,00 EUR, ce qui nous donne un résultat d'exploitation positif de 64.268,00 EUR à comparer avec le résultat d'exploitation réalisée l'an dernier qui était de 119.306,00 EUR.

1.2 Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis la clôture de l'exercice le 31 décembre 2025 aucun événement important n'est survenu dans l'exploitation de la Société.

1.3 Évolutions prévisibles de la situation de la Société et perspectives d'avenir

Pour l'exercice suivant, nous espérons continuer à augmenter notre chiffre d'affaires et contenir nos charges d'exploitation en vue d'accroître notre résultat d'exploitation positif.

1.4 Principaux risques et incertitudes

Les principaux risques/incertitudes auxquelles la Société est confrontée sont liés au contexte économique actuelle avec l'inflation qui vient (i) augmenter nos coûts d'exploitation, notamment le cout des aliments que nous servons et (ii) limiter le pouvoir d'achat des consommateurs, nos clients, qui pourraient être amenés à limiter leurs sorties au restaurant du fait de ce contexte.

1.5 Recours à des instruments financiers

La Société n'a pas eu recours à des instruments financiers lors de l'exercice écoulé.

1.6 Activités en matière de recherche et développement

La Société n'a eu aucune activité en matière de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

1.7 Succursales

La Société ne détient aucune succursale.

1.8 Participation

La Société ne détient pas de participation dans une ou plusieurs autres sociétés.

Article 2 - Présentation des comptes annuels et des résultats de l'exercice

Les comptes annuels de l'exercice clos de notre Société, soumis à votre approbation, ont été établis conformément aux dispositions du Code de commerce et du plan comptable général (PCG).

Les éléments comptables significatifs relatifs à cet exercice vous ont été exposés lors de l'analyse de l'évolution de ses affaires, de ses résultats et de sa situation financière.

Article 3 - Proposition d'affectation du résultat

Le compte de résultat fait apparaître un bénéfice de 21.301,00 EUR que nous vous proposons d'affecter, conformément aux prescriptions légales et statutaires, de la manière suivante :

- report à nouveau : 21.301,00 EUR.

Article 4 - Dividendes distribués antérieurement

Conformément à l'article 243 bis du code général des impôts, et s'agissant de la clôture du troisième exercice comptable de la Société, nous vous indiquons qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes.

Article 5 - Dépenses somptuaires

Il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne présentent pas de charges non déductibles du résultat fiscal, dépenses dites « somptuaires », telles que visées au code général des impôts.

Il sera donc proposé aux associés, conformément à l'article 223 quater du code général des impôts, de constater l'absence de toutes dépenses et charges dites « somptuaires ».

Article 6 – Rémunération du gérant de la Société

Il vous sera également demandé lors de l'assemblée générale de bien vouloir ratifier la rémunération brute annuelle de M. Emile COTTE, gérant de la Société, au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025, à la somme de soixante-dix-neuf mille euros (79 000 €) ainsi que la prise en charge par la Société, au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025, des cotisations sociales obligatoires de travailleur non salarié (TNS) dues au titre de la rémunération de M. Emile COTTE, pour un montant total de trente-sept mille quatre cent quatre-vingt-dix-neuf euros (37.499,00 EUR).

Il vous sera également demandé de bien vouloir fixer la rémunération brute annuelle du Gérant, M. Emile COTTE, à compter du 1er janvier 2026, à la somme de quatre-vingt mille euros (80 000 EUR).

En outre, l'ensemble des cotisations et contributions sociales obligatoires afférentes à cette rémunération seront supportées par la Société.

Cette rémunération, ainsi que la prise en charge des charges sociales y afférentes, seront fixées pour l'exercice 2026 et demeureront applicables pour les exercices ultérieurs jusqu'à nouvelle décision de la collectivité des associés.

Article 7 - Conventions réglementées

Vous trouverez par ailleurs notre rapport spécial sur les conventions susceptibles d'entrer dans le champ d'application de l'article R 223-17 du Code de commerce et que nous vous demanderons de ratifier en assemblée générale.

Fait à Paris, le 9 mai 2026.

Le Gérant :

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'Emile COTTE', written over a horizontal line.

Emile COTTE

3B BACA'V BOULOGNE
Société à responsabilité limitée au capital de 1.000,00 EUR
84, rue du Point du Jour - 92100 Boulogne-Billancourt
RCS Nanterre 952 186 039
(Ci-après la « Société »)

Rapport spécial du Gérant sur les conventions réglementées

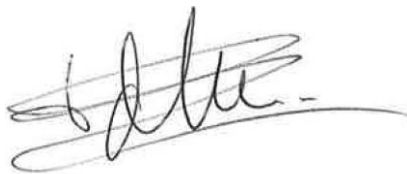
Chers Associés,

Conformément aux dispositions du Code de commerce, nous avons l'honneur de vous présenter le rapport spécial relatif aux conventions conclues entre la Société et l'un des Gérants ou associés.

Nous vous informons qu'aucune convention réglementée de ce type n'a été conclue au titre de l'exercice clôt le 31 décembre 2025.

Fait à Paris, le 9 mai 2026

Le Gérant



Emile COTTE