

Désignation de l'entreprise : SARL + IMMO			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		12			
Adresse de l'entreprise : 49 RUE JEANNE D'ARC			76000 ROUEN		Durée de l'exercice précédent *	12		
Numéro SIRET *					53154987100022	Néant ☐ *		
			Exercice N, clos le, 31122025		N-1 31122024			
			Brut 1		Amortissements, provisions 2			
			Net 3		Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)			AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	22 675	18 381	4 294	5 474
		Fonds commercial	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles (1)	AJ	AK	77 500		77 500	77 500
		Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	166 860	83 147	83 713	49 240
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV	AW				
		Participations	CS	CT				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU	CV				
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				2 240
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	6 817		6 817	5 617
		TOTAL (II)	BJ	BK	273 852	101 528	172 324	140 071
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				586
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	449 758		449 758	380 964
		Autres créances (3)	BZ	CA	23 410		23 410	21 579
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
		Disponibilités	CF	CG	488 329		488 329	466 563
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	26 327		26 327	25 782
Comptes de régularisation	TOTAL (III)	CJ	CK	987 824		987 824	895 474	
	Frais d'émission d'emprunt (IV)	CW						
	Primes de remboursement des emprunts (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif et différences d'évaluation * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	101 528		1 160 148	1 035 545	
	Renvois : (1) Dont droit au bail: 77 500		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an : CR		
Clause de réserve de propriété: *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise SARL + IMMO			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :100 000.....)	DA	100 000	100 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	380 986	258 174	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	235 281	222 812	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	726 267	590 986	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
		Avances conditionnées	DN		
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	71 083	35 438	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	34 035	57 599	
	Instruments financiers à terme	D1			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	15 163		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	131 162	92 963	
	Dettes fiscales et sociales	DY	182 439	258 560	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	433 881	444 560	
	Ecart de conversion passif et différences d'évaluation* (V)	ED			
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 160 148	1 035 545	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	371 777	427 924	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	32			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 160 148** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 113 697** euros et un total **charges** de **1 878 416** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **235 281** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation n'a été apporté.

A compter du 1^{er} janvier 2025, la société + IMMO a effectué un changement de méthode comptable en appliquant le nouveau règlement ANC 2022-06 impliquant une modernisation des états financiers applicables pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2025. Ce changement entraîne des modifications de comptes mais aussi de présentation des comptes.

Le tableau comparatif ci-dessous précise les incidences les plus significatives de ce changement de méthode :

Rubriques de BILAN	Comptes 31/12/2025	Comptes 31/12/2024
Charges constatées d'avance		
Comptes de régularisation		X
Créances	X	
Intérêts courus sur emprunts		
168840 – Intérêts courus sur emprunts		X
164800 – Intérêts courus sur emprunts	X	

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Rubriques de compte de résultat	Comptes 31/12/2025	Comptes 31/12/2024
Charges exceptionnelles		
6712-Pénalités et amendes		285€
6582-Pénalités amendes (exploitation)	424€	
Transferts de charges		
791-Avantages en nature		1 092€
649-Avantages en nature	1 116€	
791-Avantages en nature		1 998€
455-Avantages en nature	1 875€	

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans
- Matériel de transport : 5 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans
- Mobilier : 3 à 5 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	100 175					100 175
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	100 175					100 175
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	55 889		1 857			57 746
	Matériel de transport	51 000		97 000		93 500	54 500
	Matériel de bureau, mobilier	36 280		21 679		3 346	54 614
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	143 169		120 536		96 846	166 860	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 240				2 240	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	5 617		1 200			6 817
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 857		1 200		2 240	6 817
TOTAL		251 202		121 736		99 086	273 852

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	17 201	1 180		18 381
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 201	1 180		18 381
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	43 283	2 903		46 186
	Matériel de transport	18 275	9 892	24 655	3 512
	Matériel de bureau, mobilier	32 372	4 423	3 346	33 449
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		93 929	17 218	28 000	83 147
TOTAL		111 131	18 398	28 000	101 528

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agenct aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

Provisions

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2025

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	6 817		6 817
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	449 758	449 758	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	8 907	8 907	
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 314	6 314	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	103	103	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	8 086	8 086	
	Charges constatées d'avances	26 327	26 327	
	TOTAL DES CREANCES	506 313	499 496	6 817
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2025

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	32	32		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	71 051	24 110	35 126	11 815
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	131 162	131 162		
	Personnel et comptes rattachés	27 724	27 724		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	51 254	51 254		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	90 318	90 318		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	13 143	13 143		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	34 035	34 035		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	418 718	371 777	35 126	11 815
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	60 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	24 487			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	34 035			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		10 000,00	10,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		10 000,00	10,0000	100 000,00

Effectif moyen

		31/12/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés		7	
	Ouvriers			
	TOTAL		7	

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2025

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION

26 327

Charges et Produits FINANCIERS

Charges et Produits EXCEPTIONNELS

TOTAL

26 327

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2025	31/12/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	32	67	(35)	-51,95
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 014	19 021	15 993	84,08
Dettes fiscales et sociales	19 613	33 833	(14 220)	-42,03
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	54 659	52 920	1 739	3,29

DOSSIER FISCAL

+ IMMO
Société à responsabilité limitée au capital de 100 000 euros
Siège social : 49 rue Jeanne d'Arc
76000 ROUEN
531 549 871 RCS ROUEN
(la « Société »)

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 12 JUIN 2026

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

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 235 280,82 euros, comme suit :

- | | |
|--|------------------|
| – Bénéfice de l'exercice : | 235 280,82 euros |
| – Dividendes : | 200 000,00 euros |
| – Le reliquat au poste « AUTRES RÉSERVES » : | 35 280,82 euros |

Le dividende unitaire par part sociale s'élève à 20 euros.

Il est mis en paiement à compter de ce jour au siège social.

(...)

Décisions d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 235 280,82 euros, comme suit :

- | | |
|--|------------------|
| – Bénéfice de l'exercice : | 235 280,82 euros |
| – Dividendes : | 200 000,00 euros |
| – Le reliquat au poste « AUTRES RÉSERVES » : | 35 280,82 euros |

Le dividende unitaire par part sociale s'élève à 20 euros.

Il est mis en paiement à compter de ce jour au siège social.

(...)

Certifié conforme
La Gérance