

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ROMANS - 2602 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 18/06/2026 - B2026/007573 - 2019 B 01791 - 879 995 256 - 5 AG



*Certifié
conforme
H&K*

COMPTES ANNUELS 2025

Période du : 01 janvier 2025 au 31 décembre 2025

5 AG

**1485 Quartier Sandon
Les grandes terres**

26320 ST MARCEL LES VALENCE

APE : 6820B

SIRET : 87999525600010

INDIGO : 19, Rue Hector Berlioz - 26300 BOURG DE PEAGE

Tél. 0966018582 - Mail. contact@indigoconseil.fr

RCS de Romans n°453810970

Société d'expertise comptable inscrite auprès du Conseil Régional de l'Ordre des Experts Comptables Rhône Alpes

SOMMAIRE

0311 - 5 AG

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

COMPTES ANNUELS	3
Attestation	4
Bilan Actif détaillé	5
Bilan Passif détaillé	6
Compte de Résultat détaillé	7
ETATS DE GESTION	9
Synthèse sur 5 ans	10
Soldes intermédiaires de gestion	11
Soldes intermédiaires de gestion détaillés	12
Liste des immobilisations	14
Simul. des amortis sur 6 ans	15
IMPRIMES FISCAUX	16
Réal simplifié	17

COMPTES ANNUELS

ATTESTATION

0311 - 5 AG

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

5 AG

Pour l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des 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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	79 407,81 €
Chiffre d'affaires	9 671,00 €
Résultat net comptable	6 244,59 €

Fait à BOURG DE PEAGE,
Le 04/05/2026.

Thomas BEN HAMOU,
Expert-comptable.

Signé par Thomas Ben-Hamou
Le 12 mai 2026

06c_dcf -
tx_AMJ1gb9u67i

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

0311 - 5 AG

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation en valeur	en %
Immobilisations corporelles				
Terrains	9 000,00	14 000,00	-5 000,00	-35,71
21152000 terrain bati - cours pierre di	4 000,00	4 000,00		
21153000 terrain bati - cote jacquemart	5 000,00	5 000,00		
21154000 terrain bati - rue charles mos		5 000,00	-5 000,00	-100,00
Constructions	61 652,00	99 343,00	-37 691,00	-37,94
21312000 batiment - cours pierre didier	36 000,00	36 000,00		
21313000 batiment - cote jacquemart	45 000,00	45 000,00		
21314000 batiment - rue charles mossant		42 300,00	-42 300,00	-100,00
28131200 amortis. bat. cours pierre did	-8 508,00	-7 068,00	-1 440,00	-20,37
28131300 amortis. bat. cote jacquemart	-10 840,00	-9 040,00	-1 800,00	-19,91
28131400 amortis. bat. rue charles moss		-7 849,00	7 849,00	100,00
Autres immobilisations corporelles		158,78	-158,78	-100,00
21844000 mobilier - rue charles mossant		700,00	-700,00	-100,00
28184400 amortis. mobil. rue charles mo		-541,22	541,22	100,00
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	(II) 70 652,00	113 581,78	-42 849,78	-37,75
Créances				
Autres créances		421,62	-421,62	
401cha chambost		170,54	-170,54	
46700800 notaire aurelien favier		251,08	-251,08	-100,00
Disponibilités	8 755,81	13 460,53	-4 704,72	-34,95
51200000 banque - cic lyonnaise de banq	8 755,81	13 460,53	-4 704,72	-34,95
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	(III) 8 755,81	13 882,15	-5 126,34	-36,93
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	(I + II + III + IV + V + VI) 79 407,81	127 383,93	-47 976,12	-37,66

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

0311 - 5 AG

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

		Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation en valeur	en %
Capital	(dont versé : 1 000,00)	1 000,00	1 000,00		
10130000	capital souscrit appelé versé	1 000,00	1 000,00		
Report à nouveau		37 604,32	6 177,61	31 426,71	508,72
11000000	report à nouveau solde credit	37 604,32	6 177,61	31 426,71	508,72
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		6 244,59	31 426,71	-25 182,12	-80,13
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	(I)	44 848,91	38 604,32	6 244,59	16,18
TOTAL DES PROVISIONS	(II)				
Emprunts et dettes financières diverses		902,33	472,33	430,00	91,04
16550500	caution cote jacquemart romans	400,00	400,00		
16550700	23 cours pierre didier	430,00		430,00	
16884000	intérêts courus /emprunt ets c	55,70	55,70		
16884100	assurance courues sur emprunt	16,63	16,63		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		816,00	899,06	-83,06	-9,24
401cas	castorama		55,36	-55,36	-100,00
401ent	entrepot bricolage		48,10	-48,10	-100,00
40810000	fournisseurs factures non parv	816,00	795,60	20,40	2,56
Dettes fiscales et sociales		1 102,00	5 546,00	-4 444,00	-80,13
44400000	etat impot/benefices	1 102,00	5 546,00	-4 444,00	-80,13
Autres dettes		31 738,57	81 862,22	-50 123,65	-61,23
45510000	annie gerin	13 644,18	38 644,18	-25 000,00	-64,69
45510100	alex	18 094,39	43 218,04	-25 123,65	-58,13
TOTAL DES DETTES (1)	(III)	34 558,90	88 779,61	-54 220,71	-61,07
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	(I + II + III + IV)	79 407,81	127 383,93	-47 976,12	-37,66
(1) Dont à moins d'un an		34 558,90			

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

0311 - 5 AG

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

		Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation					
Production vendue		9 671,00	18 325,52	-8 654,52	-47,23
70600100 23 rue cours pierre didier		4 439,00	3 946,00	493,00	12,49
70600200 4 rue du cheval blanc 0			2 761,52	-2 761,52	-100,00
70600300 4 rue du cheval blanc 1			2 440,00	-2 440,00	-100,00
70600400 4 rue du cheval blanc 2			2 640,00	-2 640,00	-100,00
70600500 cote jacquemart romans		5 232,00	5 668,00	-436,00	-7,69
70600600 1 rue de la republique bourg d			870,00	-870,00	-100,00
Montant net du chiffre d'affaires		9 671,00	18 325,52	-8 654,52	-47,23
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.		56 500,00		56 500,00	
75720000 immobilisations corporelles		56 500,00		56 500,00	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	(I)	66 171,00	18 325,52	47 845,48	261,09
Charges d'exploitation					
Autres achats et charges externes		13 565,95	5 388,89	8 177,06	151,74
60400000 ach s/ft etudes prest services			450,00	-450,00	-100,00
60611000 eau			114,90	-114,90	-100,00
60612000 electricité			166,01	-166,01	-100,00
60630000 four pt equip outillage		429,56	355,24	74,32	20,92
60640000 fournitures administratives		16,40		16,40	
61400100 syndic 1 rue de la republique		698,39	345,05	353,34	102,40
61400200 syndic cours pierre didier			137,10	-137,10	-100,00
61520000 entretien constructions		9 496,80	940,37	8 556,43	909,90
61608100 assurances décès s/emprunt			95,92	-95,92	-100,00
61610000 assurances multirisques			791,46	-791,46	-100,00
61620000 assurances groupama		689,88		689,88	
62200100 honoraire huissiers		179,66	588,17	-408,51	-69,45
62260100 honoraires e.c. - compta.		816,00	780,00	36,00	4,62
62270000 frais d'actes contentieux			218,92	-218,92	-100,00
62280000 honoraires divers		722,51		722,51	
62310000 annonces & insertions		39,78	69,90	-30,12	-43,09
62610000 affranchissements			6,71	-6,71	-100,00
62700000 services bancaires		476,97	329,14	147,83	44,91
Impôts, taxes et versements assimilés		2 408,74	3 552,12	-1 143,38	-32,19
63511000 contribution eco territoriale		332,00	728,00	-396,00	-54,40
63512000 taxe foncière		2 076,74	2 794,12	-717,38	-25,67
63540000 droit d'enregistr & de timbre			30,00	-30,00	-100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		5 004,07	8 023,40	-3 019,33	-37,63
68112000 dotation amort immo corporelle		5 004,07	8 023,40	-3 019,33	-37,63
Valeur comptable des immob. incorp. et corp. cédées		37 845,71		37 845,71	
65720000 vnc immob corporelles cedees		37 845,71		37 845,71	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	(II)	58 824,47	16 964,41	41 860,06	246,75
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	7 346,53	1 361,11	5 985,42	439,75
QP de résultat sur opérations faites en commun					
Produits financiers					
Autres intérêts et produits assimilés		0,06		0,06	
76800000 autres produits financiers		0,06		0,06	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(V)	0,06		0,06	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

0311 - 5 AG

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

		Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation en valeur en %	
Charges financières					
Intérêts et charges assimilées			1 429,27	-1 429,27	-100,00
66116000 intérêts des emprunts			1 429,27	-1 429,27	-100,00
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	(VI)		1 429,27	-1 429,27	-100,00
2-RÉSULTAT FINANCIER	(V-VI)	0,06	-1 429,27	1 429,33	100,00
3-RÉSULTAT COURANT avant impôts	(I-II+III-IV+V-VI)	7 346,59	-68,16	7 414,75	
Produits exceptionnels	(VII)		116 780,00	-116 780,00	-100,00
77000000 produits exceptionnels			280,00	-280,00	-100,00
77520000 immobilisations corporelles			116 500,00	-116 500,00	-100,00
Charges exceptionnelles	(VIII)		79 739,13	-79 739,13	-100,00
67520000 vnc immob corporelles cédées			79 739,13	-79 739,13	-100,00
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(VII-VIII)		37 040,87	-37 040,87	-100,00
Impôts sur les bénéfices	(X)	1 102,00	5 546,00	-4 444,00	-80,13
69500000 impôts sur les bénéfices		1 102,00	5 546,00	-4 444,00	-80,13
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VII)	66 171,06	135 105,52	-68 934,46	-51,02
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX+X)	59 926,47	103 678,81	-43 752,34	-42,20
BÉNÉFICE OU PERTE		6 244,59	31 426,71	-25 182,12	-80,13

ETATS DE GESTION

SYNTHÈSE SUR 5 ANS

0311 - 5 AG

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/01/25 au 31/12/25	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	9 671,00	18 325,52	26 679,00	26 628,00	23 881,95	-8 654,52	-47,23
Ventes de marchandises							
Production de l'exercice		18 325,52	26 679,00	26 628,00	23 881,95	-18 325,52	-100,00
Marge commerciale							
Marge globale		17 875,52	24 529,07	26 338,48	23 179,36	-17 875,52	-100,00
Valeur ajoutée		12 936,63	17 813,44	23 279,76	19 312,40	-12 936,63	-100,00
Excédent brut d'exploitation		9 384,51	15 000,44	20 173,76	17 552,40	-9 384,51	-100,00
Amortissements / provisions		8 023,40	9 535,34	9 535,34	9 535,34	-8 023,40	-100,00
Résultat d'exploitation	7 346,53	1 361,11	5 465,10	10 638,56	8 017,06	5 985,42	439,75
Résultat financier	0,06	-1 429,27	-465,71	-491,10	-542,00	1 429,33	100,00
Résultat courant		-68,16	4 999,39	10 147,46	7 475,06	7 414,75	
Résultat exceptionnel		37 040,87	400,00			-37 040,87	-100,00
Résultat net de l'exercice	6 244,59	31 426,71	4 589,39	9 867,46		-25 182,12	-80,13

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/01/25 au 31/12/25	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	11 248,66	2 689,24	14 124,73	19 402,80	17 010,40	8 559,42	318,28
Fonds de roulement net global	6 765,48	7 364,76	2 279,94	3 871,31	3 536,77	-599,28	-8,14
Besoin en fonds de roulement	-1 918,00	-6 023,44	-3 082,02	-1 036,00	-775,53	4 105,44	-68,16
Trésorerie	8 683,48	13 388,20	5 361,96			-4 704,72	-35,14

RATIOS	Du 01/01/25 au 31/12/25	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients (en jours)							
Crédit fournisseurs (en jours)	21,95	61,06	100,56	82,41	76,68	-39,11	-64,05
Rotation stocks (en jours)							
Autonomie financière	0,56	0,30	0,03	0,01	-0,03	0,26	86,67
Capacité de remboursement	0,34	0,03	0,07	0,09	0,07	0,31	
Taux d'endettement	0,73	2,13	27,37	81,97	-31,77	-1,40	-65,73
Rentabilité financière	0,14	0,81	0,64	3,81	-1,03	-0,67	-82,72
Rentabilité commerciale	0,65	1,71	0,17	0,37	0,31	-1,06	-61,99

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

0311 - 5 AG

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Valeur au 31/12/2023	En %
CHIFFRE D'AFFAIRES	9 671,00	100	18 325,52	100	26 679,00	100
Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) *	9 671,00	100,00	18 325,52	100,00	26 679,00	100,00
+ / - Production stockée *						
+ Production immobilisée *						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	9 671,00	100,00	18 325,52	100,00	26 679,00	100,00
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	9 671,00	100,00	18 325,52	100,00	26 679,00	100,00
- Matières premières *						
- Sous-traitance (directe) *			450,00	2,46	2 149,93	8,06
MARGE DE PRODUCTION *	9 671,00	100,00	17 875,52	97,54	24 529,07	91,94
MARGE BRUTE TOTALE	9 671,00	100,00	17 875,52	97,54	24 529,07	91,94
- Autres achats	445,96	4,61	636,15	3,47	773,00	2,90
- Charges externes	13 119,99	135,66	4 302,74	23,48	5 942,63	22,27
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-3 894,95	-40,27	12 936,63	70,59	17 813,44	66,77
Subventions						
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 408,74	24,91	3 552,12	19,38	2 813,00	10,54
- Salaires						
- Cotisations sociales						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-6 303,69	-65,18	9 384,51	51,21	15 000,44	56,23
Reprises sur dépréciation, provisions, amorts.						
Quote-part des subv. d'invest. versées au res.						
+ Produits de cessions d'immobs incorp. et corp.	56 500,00	584,22				
+ Autres produits d'exploitation						
- Dotations amorts. et dépréciations	5 004,07	51,74	8 023,40	43,78	9 535,34	35,74
- Val. compt. des immobs incorp. et corp. cédées	37 845,71	391,33				
- Autres charges d'exploitation						
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	7 346,53	75,96	1 361,11	7,43	5 465,10	20,48
Opération en commun						
+ Produits financiers	0,06					
- Charges financières			1 429,27	7,80	465,71	1,75
RÉSULTAT COURANT	7 346,59	75,97	-68,16	-0,37	4 999,39	18,74
+ Produits exceptionnels			116 780,00	637,25	400,00	1,50
- Charges exceptionnelles			79 739,13	435,13		
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)	1 102,00	11,39	5 546,00	30,26	810,00	3,04
RÉSULTAT EXERCICE	6 244,59	64,57	31 426,71	171,49	4 589,39	17,20

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

0311 - 5 AG

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Variation en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	9 671,00	100	18 325,52	100	-8 654,52	-47,23
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) *	9 671,00	100,00	18 325,52	100,00	-8 654,52	-47,23
70600100 23 rue cours pierre didier	4 439,00	45,90	3 946,00	21,53	493,00	12,49
70600200 4 rue du cheval blanc 0			2 761,52	15,07	-2 761,52	-100,00
70600300 4 rue du cheval blanc 1			2 440,00	13,31	-2 440,00	-100,00
70600400 4 rue du cheval blanc 2			2 640,00	14,41	-2 640,00	-100,00
70600500 cote jacquemart romans	5 232,00	54,10	5 668,00	30,93	-436,00	-7,69
70600600 1 rue de la republique bourg d			870,00	4,75	-870,00	-100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	9 671,00	100,00	18 325,52	100,00	-8 654,52	-47,23
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	9 671,00	100,00	18 325,52	100,00	-8 654,52	-47,23
- Sous-traitance (directe) *			450,00	2,46	-450,00	-100,00
60400000 ach s/t etudes prest services			450,00	2,46	-450,00	-100,00
MARGE DE PRODUCTION *	9 671,00	100,00	17 875,52	97,54	-8 204,52	-45,90
MARGE BRUTE TOTALE	9 671,00	100,00	17 875,52	97,54	-8 204,52	-45,90
- Autres achats	445,96	4,61	636,15	3,47	-190,19	-29,90
60611000 eau			114,90	0,63	-114,90	-100,00
60612000 electricité			166,01	0,91	-166,01	-100,00
60630000 four pt equip outillage	429,56	4,44	355,24	1,94	74,32	20,92
60640000 fournitures administratives	16,40	0,17			16,40	
- Charges externes	13 119,99	135,66	4 302,74	23,48	8 817,25	204,92
61400100 syndic 1 rue de la republique	698,39	7,22	345,05	1,88	353,34	102,40
61400200 syndic cours pierre didier			137,10	0,75	-137,10	-100,00
61520000 entretien constructions	9 496,80	98,20	940,37	5,13	8 556,43	909,90
61608100 assurances décès s/emprunt			95,92	0,52	-95,92	-100,00
61610000 assurances multirisques			791,46	4,32	-791,46	-100,00
61620000 assurances groupama	689,88	7,13			689,88	
62200100 honoraire huissiers	179,66	1,86	588,17	3,21	-408,51	-69,45
62260100 honoraires e.c. - compta.	816,00	8,44	780,00	4,26	36,00	4,62
62270000 frais d'actes contentieux			218,92	1,19	-218,92	-100,00
62280000 honoraires divers	722,51	7,47			722,51	
62310000 annonces & insertions	39,78	0,41	69,90	0,38	-30,12	-43,09
62610000 affranchissements			6,71	0,04	-6,71	-100,00
62700000 services bancaires	476,97	4,93	329,14	1,80	147,83	44,91
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-3 894,95	-40,27	12 936,63	70,59	-16 831,58	-130,11
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 408,74	24,91	3 552,12	19,38	-1 143,38	-32,19
63511000 contribution eco territoriale	332,00	3,43	728,00	3,97	-396,00	-54,40
63512000 taxe foncière	2 076,74	21,47	2 794,12	15,25	-717,38	-25,67
63540000 droit d'enregistr & de timbre			30,00	0,16	-30,00	-100,00
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-6 303,69	-65,18	9 384,51	51,21	-15 688,20	-167,17
+ Produits de cessions d'immobs incorp. et corp.	56 500,00	584,22			56 500,00	
75720000 immobilisations corporelles	56 500,00	584,22			56 500,00	
- Dotations amorts. et dépréciations	5 004,07	51,74	8 023,40	43,78	-3 019,33	-37,63
68112000 dotation amort immo corporelle	5 004,07	51,74	8 023,40	43,78	-3 019,33	-37,63
- Val. compt. des immobs incorp. et corp. cédées	37 845,71	391,33			37 845,71	
65720000 val immob corporelles cedees	37 845,71	391,33			37 845,71	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	7 346,53	75,96	1 361,11	7,43	5 985,42	439,75

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

0311 - 5 AG

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Variation en valeur	en %
+ Produits financiers	0,06				0,06	
76800000 autres produits financier	0,06				0,06	
- Charges financières			1 429,27	7,80	-1 429,27	-100,00
66116000 intérêts des emprunts			1 429,27	7,80	-1 429,27	-100,00
RÉSULTAT COURANT	7 346,59	75,97	-68,16	-0,37	7 414,75	
+ Produits exceptionnels			116 780,00	637,25	-116 780,00	-100,00
77000000 produits exceptionnels			280,00	1,53	-280,00	-100,00
77520000 immobilisations corporelles			116 500,00	635,73	-116 500,00	-100,00
- Charges exceptionnelles			79 739,13	435,13	-79 739,13	-100,00
67520000 vnc immob corporelles cédées			79 739,13	435,13	-79 739,13	-100,00
- Impôt sur les bénéfices (IS)	1 102,00	11,39	5 546,00	30,26	-4 444,00	-80,13
69500000 impôts sur les bénéfices	1 102,00	11,39	5 546,00	30,26	-4 444,00	-80,13
RÉSULTAT EXERCICE	6 244,59	64,57	31 426,71	171,49	-25 182,12	-80,13

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

LISTE DES IMMOBILISATIONS

0311 - 5 AG

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Calcul des amortissements à date du					Transfert des amortissements à date du					31/12/2025	
N°	Désignation	Date acquisition	Valeur acquisition	Durée amort. / Dt cession	taux	mode	Amortissement		cumulé	Valeur nette fin d'exercice	
							antérieur	de l'exercice			
21152000 Terrain bati - cours pierre di											
1	Terrain - cours pierre di	04/02/20	4 000,00			Ma	E	E	E	4 000,00	
	Cumul du compte 21152000		4 000,00				E	E	E	4 000,00	
	(hors cessions)		4 000,00				E	E	E	4 000,00	
21153000 Terrain bati - cote jacquemart											
1	Terrain - cote jacquemart	23/12/19	5 000,00			Ma	E	E	E	5 000,00	
	Cumul du compte 21153000		5 000,00				E	E	E	5 000,00	
	(hors cessions)		5 000,00				E	E	E	5 000,00	
21154000 Terrain bati - rue charles mos											
1	Terrain - rue charles mos	11/05/20	5 000,00	22/12/25		Ma	E	E	E	5 000,00	
	Cumul du compte 21154000		5 000,00				E	E	E	5 000,00	
	(hors cessions)						E	E	E		
21312000 Batiment - cours pierre didier											
1	Construction - cours pier	04/02/20	36 000,00	25,00	4,00	Lin	E	7 068,00 E	1 440,00 E	8 508,00	27 492,00
	Cumul du compte 21312000		36 000,00				E	7 068,00 E	1 440,00 E	8 508,00	27 492,00
	(hors cessions)		36 000,00				E	7 068,00 E	1 440,00 E	8 508,00	27 492,00
21313000 Batiment - cote jacquemart											
1	Construction - cote jacqu	23/12/19	45 000,00	25,00	4,00	Lin	E	9 040,00 E	1 800,00 E	10 840,00	34 160,00
	Cumul du compte 21313000		45 000,00				E	9 040,00 E	1 800,00 E	10 840,00	34 160,00
	(hors cessions)		45 000,00				E	9 040,00 E	1 800,00 E	10 840,00	34 160,00
21314000 Batiment - rue charles mossant											
1	Construction - rue charle	11/05/20	42 300,00	22/12/25	4,00	Lin	E	7 849,00 E	1 650,28 E	9 499,28	32 800,72
	Cumul du compte 21314000		42 300,00				E	7 849,00 E	1 650,28 E	9 499,28	32 800,72
	(hors cessions)						E	E	E		
21844000 Mobilier - rue charles mossant											
1	Mobilier - rue charles mo	11/05/20	700,00	22/12/25	16,67	Lin	E	541,22 E	113,79 E	655,01	44,99
	Cumul du compte 21844000		700,00				E	541,22 E	113,79 E	655,01	44,99
	(hors cessions)						E	E	E		
Cumul tous comptes											
			Valeur acquisition				antérieur	Amortissement de l'exercice	cumulé	Valeur nette fin d'exercice	
			138 000,00				E 24 498,22 E	5 004,07 E	29 502,29	108 497,71	
							D	D	D		
	(hors cessions)		90 000,00				E 16 108,00 E	3 240,00 E	19 348,00	70 652,00	
							D	D	D		

SIMUL DES AMORTS SUR 6 ANS

0311 - 5 AG

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Calcul des amortissements à date du				31/12/2025	Transfert des amortissements à date du				31/12/2025	
N°	Désignation			Val. à amort.	Exercice					
	Date à amortir	Taux	Durée	V.N.C. début	2025	2026	2027	2028	2029	2030
21312000	Batiment - cours pierre didier									
1	Construction - cours pierre didier			36 000,00 E	1 440,00 E	1 440,00 E	1 440,00 E	1 440,00 E	1 440,00 E	1 440,00
	04/02/20	4	25Linéaire	28 932,00						
Cumul du compte				36 000,00 E	1 440,00 E	1 440,00 E	1 440,00 E	1 440,00 E	1 440,00 E	1 440,00
				28 932,00						
21313000	Batiment - cote jacquemart									
1	Construction - cote jacquemart			45 000,00 E	1 800,00 E	1 800,00 E	1 800,00 E	1 800,00 E	1 800,00 E	1 800,00
	23/12/19	4	25Linéaire	35 960,00						
Cumul du compte				45 000,00 E	1 800,00 E	1 800,00 E	1 800,00 E	1 800,00 E	1 800,00 E	1 800,00
				35 960,00						
21314000	Batiment - rue charles mossant									
1	Construction - rue charles mossant			42 300,00 E	1 650,28					
	11/05/20	4	25Linéaire	34 451,00						
Cumul du compte				42 300,00 E	1 650,28					
				34 451,00						
21344000	Mobilier - rue charles mossant									
1	Mobilier - rue charles mossant			700,00 E	113,79					
	11/05/20	16,6667	6Linéaire	158,78						
Cumul du compte				700,00 E	113,79					
				158,78						
Cumul tous comptes				Val. à amortir V.N.C. début	2025	2026	2027	2028	2029	2030
				124 000,00 E	5 004,07 E	3 240,00 E	3 240,00 E	3 240,00 E	3 240,00 E	3 240,00
				99 501,78						

IMPRIMES FISCAUX

Exercice ouvert le	01/01/25	et clos le	31/12/25	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration annuelle pour le résultat d'imposable du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime simplifié de taxation au forfait, art. 209-0 B (catégorie de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société :	Adresse du siège social :
5 AG 1485 Quartier Sardon Les grandes terres 26320 ST MARCEL LES VALENCE	
SIRET 8 7 9 9 9 5 2 5 6 0 0 0 1 0	MAI : alexandre.gerin@hotmail.fr
Adresse du principal établissement :	Ancienne adresse en cas de changement :

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :

SIRET

B ACTIVITÉ

Activités exercées LOCATION DE TERRAINS ET AUTRES BIENS Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal	Déficit
Bénéfice imposable à 15 %	7 347	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 à 15 %		PV à long terme imposables à 19 %	
Autres PV imposables à 19 %		PV à long terme imposables à 0 %	
PV exonérées (art. 238 quinquies)			
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations			
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	
Société d'investissement immobilier cotée		Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies	
Autres dispositifs		Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies	
Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies		Zone de développement prioritaire, art. 44 septuagies	
Désigne 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 : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)			

F CONTRIBUTION EXCEPTIONNELLE SUR LES BÉNÉFICES DES GRANDES ENTREPRISES (CEB) (cf. notice de la déclaration n° 2065)

Base d'imposition : Chiffre d'affaires : Taux d'imposition :

I CONTRIBUTION EXCEPTIONNELLE SUR LES GRANDES ENTREPRISES DE TRANSPORT MARITIME (CTM) (cf. notice de la déclaration n° 2065)

Base d'imposition : Taux d'imposition :

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

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 annuels 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.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCAUX (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Revenus nets soumis à la contribution 2,5 %

F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI ☒ NON ☐ Si oui, indication du logiciel utilisé ISACOMPTA CONNECT

Vous devez obligatoirement annexer la feuille n° 2065-BD par voie électronique. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1728 du CGI. Vous devez annexer toutes les informations utiles pour identifier sur le site www.impots.gouv.fr.

Signature et adresse du professionnel de l'entreprise comptable : Nom et adresse du conseil :

INDIGO 19 rue Hector BERLIOZ 26300 BOURG-DE-PEAGE Tél : 0966018582 Tél :

Examen de conformité fiscale (ECF)	prestataire :	Identité du déclarant :
		Date : 04/05/26 Lieu : ST MARCEL LES VALENCE
		Qualité et nom du signataire : Gérant GERIN Alexandre
		Signature :

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065 - SD

© 2006 by The McGraw-Hill Companies, Inc.

G RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS									
Montant global brut des distributions ⁽¹⁾		payées par la société elle-même ^a						payées par un établissement chargé du service des titres ^b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) ⁽²⁾								c	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées								d	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾								e	
								f	
								g	
								h	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾								i	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI								j	
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾								Total (a à h)	
H RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III du CGI) : • SARL, tous les associés ; • SCA, associés gérants ; • SNC ou SCs, associés en nom ou commandités • SEP et site de copropriétaires de maisons, associations, gérants ou copropriétaires		Pour les SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'imposition de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou mandataire, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.						
		Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en tant que propriétaire ou usufruitier	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	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements		
1	2	3	4	5	6	7	8		
GERIN Alexandre 54 rue Jacquemont 26100 ROMANS-SUR-ISÈRE	334								
GERIN LEBRAS Annie Lucette 1485 Quartier Sandon 26320 SAINT-MARCEL-LES-VALENCE	333								
GERIN Max Laurent Jean 1485 Quartier Sandon 26320 SAINT-MARCEL-LES-VALENCE	333								
I DIVERS									
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)									
* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPÔT									
RÉMUNÉRATIONS			MOINS-VALUES À LONG TERME IMPOSÉES À 0 %, 15 % ou 19%						
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)		MVLT restant à reporter à l'exercice de l'exercice	0%	15%	19%				
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice							
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)		MVLT restituée au cours de l'exercice							
		MVLT restant à reporter							
K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONCS (article 222 bis du CGI)									
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									

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise 5 AG

Néant ☐

A- RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR

018

Exercice N clos le

3 1 1 2 2 0 2 5

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *				209		210			
	Production vendue	{	biens		215		214			
	services *			217		218	9 671			
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)							222	
	Production immobilisée*						224			
	Subventions d'exploitation reçues						226			
	Autres produits						230	56 500		
	Total des produits d'exploitation hors TVA (4)							232	66 171	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)						234			
	Variation de stocks (marchandises)*						236			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)						238			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						240			
	Autres charges externes* :	(dont crédit-bail : - mobilier : - immobilier :)					242	13 566		
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont CFE et CVAE *					243	332	244	2 409
	Rémunérations du personnel*						250			
	Cotisations sociales	(dont cotisation personnelle de l'exploitant					300		252	
	Dotations aux amortissements*	(dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI					255		254	5 004
	Dotations aux dépréciations						256			
Autres charges	{	dont provisions fiscales pour impositions commerciales à élargir *	259		}	262	37 846			
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260							
Total des charges d'exploitation (5)							264	58 824		
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (4 - 5)							270	7 347		
Produits financiers (44) 280										
Charges financières (45)							294			
Produits exceptionnels (46)							290			
Charges exceptionnelles (47) {										
dont amortissements des participations dans des PME innovantes (art. 207 octies)							347			
dont amortissements exceptionnels de 75 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)							348			
Impôt sur les bénéfices* (48)							306	1 102		
2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (4 + 44 + 45) - Charges (46 + 47 + 48 + 49)							310	6 245		
B- RÉSULTAT FISCAL							312	6 245		
Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2							314			
RÉINTÉGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*					316				
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles					318				
	Provisions non déductibles*					322				
	Impôts et taxes non déductibles*	(cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)					324	1 102		
	Divides*, dont intérêts considérables des opérateurs d'urgence	347		Recours de valeurs liquidatives sur OPC*	348		330			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		(Part des loyers disponible de réintégration (art. 239 septies D)	249		251				
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998				
Résultat fiscal relatif à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							999			
DÉDUCTIONS	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							997		
	Entreprises nouvelles (44 septies)	986		ZFU - TE (44 octies A)	987		342			
	France Ruralités Revitalisation FRR (44 quinquies A)	181		IEI (44 septies A)	989					
	ZRD (44 terdecies)	127		ZRR (44 quinquies)	138					
	Immense d'emploi à moyen terme (44 quinquies)	991		Investissements et souscriptions outre-mer	344					
	ZFANG (44 quaterdecies)	345		Zone de développement prioritaire (44 septies)	993					
	BUD (44 septies)	992								
	Crédence due au titre du report en arrière du déficit							346		
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 octies)							655		
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 octies A)							643		
JOINT DIVERS	Déduction exceptionnelle (Art. 39 octies B)							645		
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 octies C)							647		
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 octies D)							648		
	Déduction exceptionnelle simulateur de combi (Art. 39 octies E)							649		
	Déductions exceptionnelles (Art. 39 octies F)							990		
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 octies G)							649		
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS							352	7 347	
Bénéfice col. 1 Déficit col. 2							356			
Déficit de l'exercice reporté en arrière *										
Déficits antérieurs reportables : *								360		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS							370	7 347		
Bénéfice col. 1 Déficit col. 2							372			

*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

3 IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS VALUES - MOINS VALUES

Formulaire obligatoire (article 382 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : 5 AG		Néant ☐ *							
I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406			
	Autres	410		412		414		416			
Immobilisations corporelles	Terrains	420	14 000	422		424	5 000	426	9 000		
	Constructions	430	123 300	432		434	42 300	436	81 000		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446			
	Installations générales, agencements, aménagements divers	450		452		454		456			
	Matériel de transport	460		462		464		466			
	Autres immobilisations corporelles	470	700	472		474	700	476			
Immobilisations financières		480		482		484		486			
TOTAL		490	138 000	492		494	48 000	496	90 000		
II	AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES											
Fonds commercial		495		497		498		499			
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506			
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516			
	Constructions	520	23 957	522	4 890	524	9 499	526	19 348		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536			
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546			
	Matériel de transport	550		552		554		556			
	Autres immobilisations corporelles	560	541	562	114	564	655	566			
TOTAL		570	24 498	572	5 004	574	10 154	576	19 348		
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS et 12,8 % pour les entreprises à l'IR (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)										
Nature des immobilisations créées, prises de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé		1	TERRAIN - RUE CHARLES	2	CONSTRUCTION - RUE CHARLES	3	MOBILIER - RUE CHARLES	4		5	
		6		7		8		9		10	
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values						
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme					
					⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧			
1	5 000		5 000	5 870	870						
2	42 300	9 499	32 801	49 660	16 859						
3	700	655	45	970	925						
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
TOTAL	578	48 000	580	10 154	582	37 846	584	56 500	586	18 654	
Plus-values taxable à 19 % (1) 579					Régularisations	590	583	594	595		
TOTAL					596	18 654	585	597	599		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2033 - NOT-SD.

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis IA, 210F et 200C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS

Formulaire obligatoire (article 362 septies A
bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : 5 AG

Néant ☒ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : 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 amortissements exceptionnels 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 comptes clients	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		600		602		604		606	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres immob. incorp.	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales agencement amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau N° 2033-B-SD		700

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		902	
Déficits transférés de plein droit (article 209-B-2 du CGI)	902 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice (2)
		902 ter	
Déficits imputés		903	
Déficits reportables		904	
Déficits de l'exercice		900	
Total des déficits restant à reporter		870	

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)	325			
	dont cotisations facultatives aux mutuelles plans d'épargne retraite	327			381
Montant de la TVA collectée					374
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)					376
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)			695

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau n° 2033-D-SD déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033 - NOT-SD.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

Désignation de l'entreprise : 5 AG		Néant ☒ *	
Exercice ouvert le : 01/01/2025		et clos le : 31/12/2025	
		Durée en nombre de mois 12	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		376	
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	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
TOTAL 1		306	
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	
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	
Variation positive des stocks		111	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
TOTAL 2		144	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		121	
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	
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		390	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	
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 ou incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante		150	
TOTAL 3		152	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée (Total 1 + Total 2 - Total 3)		137	
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 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 nos 1329-AC et 1329-DEF		117	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre		020	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	
Effectifs au sens de la CVAE *		023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		026	
Période de référence		024	
Date de cessation			

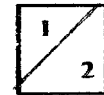
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférentes à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD, au § "déclaration des effectifs" et dans la notice n° 1330-CVAE-SD, au § "Répartition des salaires".

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2033-F-SD 2026



(1)

Néant * ☐

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2025

SIREN

8 7 9 9 9 5 2 5 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE 5 AG

ADRESSE (voie) 1485 Quartier Sandon Les grandes terres

CODE POSTAL 26320 VILLE ST MARCEL LES VALENCE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904
TOTAL DES LIGNES 901 + 903	905	TOTAL DES LIGNES 902 + 904	906
			1000
			1000

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (Z) M Nom de famille GERIN Prénom(s) Alexandre
 Nom d'usage % de détention 33,4000 Nb de parts ou actions 334,00
 Naissance : Date 06/06/1961 N° Département 26 Commune BOURG-DE-PEAGE Pays France
 Adresse : N° 54 Voie rue Jacquemart
 Code postal 26100 Commune ROMANS-SUR-ISERE Pays France

Titre (Z) MME Nom de famille LEBRAS Prénom(s) Annie Lucette
 Nom d'usage GERIN % de détention 33,3000 Nb de parts ou actions 333,00
 Naissance : Date 19/01/1939 N° Département 26 Commune TAIN-L'HERMITAGE Pays France
 Adresse : N° 1485 Voie Quartier Sandon
 Code postal 26320 Commune SAINT-MARCEL-LES-VALENCE Pays France

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez indiquer en un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de mentionner chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD
 Copyright Groupe ISA (2026) ISACOMPTA

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2033-F-SD 2026



Formulaire obligatoire (art. 38 de l'annexe III au CGI)

(1)

☐ Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/12/2025

SIREN

8 7 9 9 9 5 2 5 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

5 AG

ADRESSE (voie)

1485 Quartier Sandon Les grandes terres

CODE POSTAL

26320

VILLE

ST MARCEL LES VALENCE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	1000
TOTAL DES LIGNES 901 + 903	905		TOTAL DES LIGNES 902 + 904	906	1000

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom de famille GERIN Prénom(s) Max Laurent Jean
 Nom d'usage % de détention 33,3000 Nb de parts ou actions 333,00
 Naissance : Date 16/10/1933 N° Département 26 Commune SAINT-MARTIN-EN-VERCOR Pays France
 Adresse : N° 1485 Voie Quartier Sandon
 Code postal 26320 Commune SAINT-MARCEL-LES-VALENCE Pays France

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)
 Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance : Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2026) ISACOMPTA

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)☒ Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2025

SIREN

8 7 9 9 9 5 2 5 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE 5 AG

ADRESSE (voie) 1485 Quartier Sandon Les grandes terres

CODE POSTAL 26320

VILLE

ST MARCEL LES VALENCE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

905

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2033-NOT-SD.

Désignation de l'entreprise 5 AG

Numéro de siret 87999525600010

TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT
(article 219-I-b du CGI : article 46 quater-BZZ bis A de l'annexe III)

IDENTIFICATION DE LA SOCIÉTÉ		
Désignation de la société et adresse de son principal établissement	N° de SIRET du principal établissement	Code APE
	87999525600010	6820B
5 AG 1485 Quartier Sardon Les grandes terres 26320 ST MARCEL LES VALENCE	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	

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 (tableau 2058A, ligne XI ou tableau 2033 B, ligne 352)	7 347
b	Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059 A, total colonne 11 ou tableau 2033 C, ligne 596)	18 654
c	Déficits imputés au titre de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XI ou tableau 2033B, ligne 360)	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058A, ligne WV	
f	Dont moins values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058 A, lignes WW et XB)	

II. BÉNÉFICE SOUMIS AU TAUX RÉDUIT		
g	Montant maximum éligible au taux réduit : 42 500 € x durée de l'exercice (en mois/12)	42 500
h	Dont plus value nette à court terme imposable (1)	18 654
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice.	-11 307
k	Dont plus value nette à long terme	
Total lignes h à k		7 347
l	BÉNÉFICE SOUMIS AU TAUX NORMAL À 25,00 % (Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065)	
m	IV PLUS-VALUE NETTE A LONG TERME SOUMISE AU TAUX DE 15 % (Total des lignes (d-f)) à reporter cadre c-1 de l'imprimé n°2065)	

(1) La plus value nette à court terme peut être soumise au taux réduit par priorité sur les autres éléments concourant à la détermination du résultat imposable dans les conditions de droit commun. En cas de déficits des exercices antérieurs imputés sur le résultat de l'exercice, cf. n°78. de l'instruction.

5 AG

Société à responsabilité limitée au capital de 1 000,00 euros
Siège social : Les Grandes Terres, 1485 quartier Sandon,
26320 SAINT-MARCEL-LES-VALENCE

879 995 256 RCS ROMANS

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 12 Mai 2026

L'an deux mille vingt Six
Le douze Mai,
A 18 heures,

Les associés de la société 5 AG, société à responsabilité limitée au capital de 1 000 euros, divisé en 1 000 parts de 1 euro chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social, sur convocation de la gérance.

Sont présents :

- **Monsieur GERIN Alexandre**
Propriétaire de 334 parts sociales,
- **Madame GERIN Annie**
Propriétaire de 666 parts sociales,

Les associés présents ou représentés disposent ensemble de 1 000 parts sur les 1 000 parts formant le capital de la société.

Monsieur GERIN Alexandre préside la séance en qualité de gérant associé.

Le Président constate que les associés présents ou représentés possèdent ensemble plus de la moitié des parts sociales. Le quorum étant atteint, l'assemblée peut valablement délibérer.

Le Président dépose et met à la disposition des associés les documents suivants :

- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2025,
- le rapport de gestion établi par la gérance,
- le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

Le Président déclare que tous les documents prévus par réglementation et les statuts ont bien été adressés aux associés avec la convocation.

Ils ont été tenus à leur disposition au siège social pendant le délai de quinze jours ayant précédé l'assemblée.

L'assemblée lui donne acte de ses déclarations et reconnaît la validité de la convocation.

Puis le Président rappelle l'ordre du jour :

- Rapport de gestion établi par la gérance,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025 et quitus à la gérance,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, et décision à cet égard,
- Questions diverses,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé avant de donner lecture à l'Assemblée du rapport de gestion et du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, établis par la gérance.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

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

Elle prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39, 4 du Code général des impôts.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 6 244.59 euros de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice :6 244.59 euros
Affecté en totalité au compte "Report à nouveau créditeur"

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate que, s'agissant du premier exercice 'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, prend acte qu'aucune convention de cette nature n'a été conclue au cours de l'exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé, et personne ne demandant plus la parole, le gérant déclare la séance levée.

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

GERIN Alexandre

GERIN Annie

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'AG' or similar, written over a horizontal line.

5 AG

Société à responsabilité limitée au capital de 1 000,00 euros
Siège social : Les Grandes Terres, 1485 quartier Sandon,
26320 SAINT-MARCEL-LES-VALENCE

879 995 256 RCS ROMANS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 12 Mai 2025

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 6 244.59 euros de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice :6 244.59 euros
Affecté en totalité au compte "Report à nouveau créditeur"

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate que, s'agissant du premier exercice 'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 12 Mai 2026

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

