

1 6 3 1

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 297 100 EUR.
Siège social : Hameau de la Poterie – 1 chemin de Terlincthun – 62126 WIMILLE
888 402 765 RCS Boulogne-sur-Mer

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 12 MAI 2026

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire annuelle décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice s'élevant à 95,01 euros en totalité au Compte « Report à Nouveau ».

L'Assemblée Générale reconnaît qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité, les actions détenues en nue-propriété n'étant pas prises en compte pour le vote de cette résolution.

Pour copie certifiée conforme

Franck POULAIN
PRESIDENT

DocuSigned by:

Franck Poulain

569F06BFCB864F2...

I. BILAN AU 31/12/2025

Copie certifiée conforme à l'original.

A. Bilan actif

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence	1 247 102,00		1 247 102,00	997 100,00
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	353 800,00		353 800,00	327 000,00
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	1 600 902,00		1 600 902,00	1 324 100,00
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	0,27		0,27	399,27
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(Donc actions propres) :				
Disponibilités	1 561,56		1 561,56	7 059,57
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	1 561,83		1 561,83	7 458,84
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 602 463,83		1 602 463,83	1 331 558,84

SAS 1631

B. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2025	Exercice 2024
Capital social ou individuel (dont versé : 1 297 100,00)	1 297 100,00	1 297 100,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :)		
Report à nouveau	-2 601,72	-2 500,35
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-95,01	-101,37
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 294 403,27	1 294 498,28
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic :)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15,54	15,54
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	308 045,02	37 045,02
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	308 060,56	37 060,56
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 602 463,83	1 331 558,84

II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2025

DocuSigned by:
Franck Poulain
569F06BFCB864F2...

Copie certifiée conforme à l'original

Rubriques	Exercice 2025		Exercice 2024
	France	Exportation	
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services			
CHIFFRES D’AFFAIRES NETS			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d’exploitation			
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			
Autres produits			
PRODUITS D’EXPLOITATION			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
Autres achats et charges externes		95,01	101,37
Impôts, taxes et versements assimilés			
Salaires et traitements			
Charges sociales			
Dotations d’exploitation :			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Autres charges			
CHARGES D’EXPLOITATION		95,01	101,37
RESULTAT D’EXPLOITATION		-95,01	-101,37
OPERATIONS EN COMMUN			
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS			
Produits financiers de participations			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l’actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
CHARGES FINANCIERES			
Dotations financières aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilées			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		-95,01	-101,37
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats de l’entreprise			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS			
TOTAL DES CHARGES		95,01	101,37
BENEFICE OU PERTE		-95,01	-101,37

VI. ANNEXE

1. CHANGEMENT DE METHODE ET FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE.....	2	4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF	7
1.1. CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE – APPLICATION DU REGLEMENT ANC 2022-06	2	4.1 CAPITAUX PROPRES	7
1.2. CHANGEMENT D'ESTIMATION COMPTABLE	2	4.2 PROVISIONS REGLEMENTEES	8
1.3. FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE	2	4.3 PROVISIONS.....	8
2. REGLES ET METHODES COMPTABLES ...	3	4.3.1 Provisions pour risques	8
2.1 IMMOBILISATIONS.....	3	4.3.2 Provisions pour charges	8
2.1.1 Immobilisations financières	3	4.3.3 Provision pour dépréciation des immobilisations	8
2.2 VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT (VMP) ET DISPONIBILITES	3	4.3.4 Provision amortissements dérogatoires et autres provisions réglementées	8
2.3 CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	4	4.3.5 Provisions pour dépréciation des créances	8
2.4 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	4	4.4 ECHEANCIER DES DETTES	9
2.5 DETTES ET FRAIS D'EMISSION D'EMPRUNT	4	4.5 CHARGES A PAYER	9
2.6 CAPITAUX PROPRES	4	4.6 COMPTES DE REGULARISATION.....	10
2.7 RESULTAT EXCEPTIONNEL	4	4.6.1 Produits constatés d'avance.....	10
3. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF	5	5. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT	10
3.1 IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5	5.1 AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	10
3.2 ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES	5	5.2 RESULTAT FINANCIER	10
3.3 CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	6	5.2. RESULTAT EXCEPTIONNEL	10
3.4 VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT ET DISPONIBILITES	6	6. INFORMATIONS DIVERSES	10
3.5 COMPTES DE REGULARISATION ET D'ATTENTE	6	6.1. EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET INTERIMAIRE	10
3.5.1 Charges constatées d'avance.....	6	6.2. ENGAGEMENTS FINANCIERS	10
3.5.2 Produits à recevoir.....	6	Néant	10
3.5.3 Ecarts de conversion	6		

1. CHANGEMENT DE METHODE ET FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Annexe au bilan, avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total est de 1 602 463,83 €, et au compte de résultat dégageant une perte de -95,01 €.

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 01/01/2025 au 31/12/2025 soit une durée de 12 mois.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président et présentés aux associés.

1.1. Changement de méthode comptable – Application du règlement ANC 2022-06

A compter de l'exercice ouvert le 1^{er} janvier 2025, la société a appliqué pour la première fois le règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers.

L'application de ce règlement constitue un changement de méthode comptable imposé par un changement de réglementation au sens des articles 122-1 et 831-3 du Plan Comptable Général. Ce changement est appliqué de manière prospective.

Les principales modifications concernent :

- La nouvelle définition du résultat exceptionnel ;
- La suppression de la technique du transfert de charges ;
- La création/modification de comptes du plan comptable général ;
- L'introduction de nouveaux modèles de bilans, comptes de résultat et tableaux normés en annexe.

Conformément à l'article 27 du règlement, les postes de N-1 ont été reclassés uniquement aux fins de présentation, afin de permettre leur comparabilité avec les nouveaux modèles. Aucun retraitement n'a été effectué sur le résultat exceptionnel ni sur les transferts de charges de l'exercice N-1.

L'application du règlement ANC n°2022-06 n'a pas généré d'impacts sur les postes du bilan et du compte de résultat de l'exercice N.

1.2. Changement d'estimation comptable

Néant.

1.3. Faits majeurs de l'exercice

Néant.

SAS 1631

2. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement ANC 2022-06, applicable à compter du 1^{er} janvier 2025.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Image fidèle ;
- Comparabilité et continuité de l'exploitation ;
- Régularité et sincérité ;
- 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.

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

2.1 Immobilisations

2.1.1 Immobilisations financières

❖ Les titres de participation et créances rattachées

Les titres de participation sont constitués des investissements durables qui permettent d'assurer le contrôle de la société émettrice ou d'y exercer une influence notable, ou qui permettent d'établir avec la société émettrice des relations d'affaires. Ces titres sont comptabilisés à leur coût d'acquisition, y compris les frais d'acquisition (droit de mutation, honoraires...).

✓ Dépréciation

Une analyse de l'évaluation des titres de participation est réalisée en tenant compte le cas échéant des spécificités de chaque société ou de leur marché. Une provision pour dépréciation des titres de participation peut être comptabilisée lorsqu'une perte de valeur durable est constatée.

❖ Autres immobilisations financières

Figurent essentiellement dans ce poste les dépôts et cautionnements versés ainsi que les titres, autres participations, que la société a l'intention de conserver durablement.

2.2 Valeurs mobilières de placement (VMP) et disponibilités

❖ Les valeurs mobilières de placement (VMP)

Les valeurs mobilières de placement sont des titres acquis en vue de réaliser un gain à brève échéance. Elles sont comptabilisées pour leur prix d'acquisition (converties en euros au cours du jour pour les VMP en devises). Elles font, lorsque nécessaire, l'objet d'une dépréciation

❖ Les disponibilités

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

2.3 Créances clients et comptes rattachés

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale. Elles sont classées, en bas de bilan et dans l'état des échéanciers (voir § n° 4.5) selon la durée restant à courir, à la date de clôture du bilan, jusqu'à leur échéance en distinguant les créances à un an au plus et à plus d'un an.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

2.4 Provisions pour risques et charges

Les provisions sont comptabilisées pour prendre en compte les sorties ou risques potentiels liés à des litiges ou à des obligations réglementaires afférentes à l'activité de la société.

2.5 Dettes et frais d'émission d'emprunt

Les dettes sont enregistrées pour leur valeur nominale de remboursement. Elles ne font pas l'objet d'actualisation.

Les frais d'émission d'emprunt sont portés à l'actif (en « charges à répartir ») et étalés linéairement sur la durée de vie des emprunts concernés.

Les dettes sont classées, en bas de bilan et dans l'état des échéanciers (voir § n° 5.4) selon la durée restant à courir, à la date de clôture du bilan, jusqu'à leur échéance en distinguant les dettes à un an au plus, à plus d'un an et cinq ans au plus tard et à plus de cinq ans.

A ce jour, les emprunts de la société ne sont pas assortis de clause de remboursement en cas de non-respect d'objectifs définis

2.6 Capitaux propres

Les subventions d'investissement reçues des collectivités publiques et organismes assimilés au titre des biens immobilisés sont portées au poste « Subventions d'investissement » (présenté au sein des capitaux propres) et reprises au compte de résultat proportionnellement à l'amortissement des biens concernés.

2.7 Résultat exceptionnel

Une des évolutions majeures de la nouvelle réglementation réside dans la nouvelle définition de présentation des éléments exceptionnels du compte de résultat. Désormais, les éléments du résultat exceptionnel :

- Ne sont plus les opérations considérées comme ayant une nature exceptionnelle au regard de la nomenclature du plan de compte (les cessions, les pénalités, les indexations...);
- Mais les seuls produits et charges directement liées à un événement considéré comme majeur et inhabituel au regard des faits et circonstances.

SAS 1631

3.INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

3.1 Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2024	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/12/2025	Provision	Valeur Nette au 31/12/2025
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	997 100,00	250 002,00		1 247 102,00		1 247 102,00
Autres titres immobilisés	327 000,00	26 800,00		353 800,00		353 800,00
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL	1 324 100,00	276 802,00	0,00	1 600 902,00	0,00	1 600 902,00

✓ Prise de participation de l'exercice

Souscription d'actions GENE0 CAPITAL ENTREPRENEURS pour un montant de 250 002 €.

✓ Tableau des filiales et des participations

Néant.

3.2 Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 0,27 € en valeur brute au 31/12/2025 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	0	0	0
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT :	0,27	0,27	0
Clients			
Clients douteux			
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux			
Etat : impôts et taxes diverses	0,27	0,27	
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	0,27	0,27	0

3.3 Créances clients et comptes rattachés

CREANCES	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Créances clients et comptes rattachés				
TOTAL	0	0	0	0

Les provisions sont établies selon les modalités décrites au [paragraphe 5.3.6](#).

3.4 Valeurs mobilières de placement et disponibilités

VMP ET DISPONIBILITES	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 561,56		1 561,56	7 059,57
TOTAL	1 561,56	0	1 561,56	7 059,57

3.5 Comptes de régularisation et d'attente

3.5.1 Charges constatées d'avance

Néant.

3.5.2 Produits à recevoir

Néant.

3.5.3 Ecarts de conversion

Néant.

SAS 1631

4.INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

4.1 Capitaux propres

Le capital social de la société s'élève à 1 297 100,00 euros. Il est composé de 12 971 actions, émises et entièrement libérées, d'une valeur nominale de 100 euros.

✓ Tableau de variation des capitaux propres

Variation des capitaux propres	31/12/2024	Affectation du résultat	Distrib. dividendes	Résultat de l'année	Autres variations	31/12/2025
Capital social	1 297 100,00					1 297 100,00
Prime d'émission						
Réserve légale						
Autres réserves						
Report à nouveau	-2 500,35	-101,37				-2 601,72
Résultat de l'exercice	-101,37	101,37		-95,01		-95,01
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 294 498,28	0,0	0	- 95,01	0,00	1 294 403,27

✓ Les subventions d'investissement

Néant.

4.2 Provisions réglementées

Les provisions sont établies selon les modalités décrites au [paragraphe 5.3.4](#).

La contrepartie des provisions réglementées constatées au titre des amortissements dérogatoires est comptabilisée en résultat exceptionnel, aux postes « Dotations/Reprises aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions ».

4.3 Provisions

Le détail des provisions par nature est le suivant :

4.3.1 Provisions pour risques

Néant.

4.3.2 Provisions pour charges

Néant.

4.3.3 Provision pour dépréciation des immobilisations

Néant.

4.3.4 Provision amortissements dérogatoires et autres provisions réglementées

Néant.

4.3.5 Provisions pour dépréciation des créances

Néant.

SAS 1631

4.4 Echancier des dettes

DETTE	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	15,54	15,54		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	308 045,02		308 045,02	
Autres dettes				
Dette rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	308 060,56	15,54	308 045,02	0

4.5 Charges à payer

Le montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan s'élève à :

Rubriques	Exercice 2023
DETTE D'EXPLOITATION	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15,09
Dettes fiscales et sociales	
DETTE FINANCIERE	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dette financières divers (dt empr. partic :)	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
DETTE DIVERSE	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
DETTE	15,09

4.6 Comptes de régularisation

4.6.1 Produits constatés d'avance

Néant.

5. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

5.1 Autres produits d'exploitation

Néant.

5.2 Résultat financier

Néant.

5.2. Résultat exceptionnel

Néant.

6. INFORMATIONS DIVERSES

6.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Néant.

6.2. Engagements financiers

Néant