

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12		Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	Frais d'établissement (II)					
	Immobilisations incorporelles :					
	Frais de développement					
	Conces., brevets, licences, marques, procédés, solutions infor., droits et valeurs similaires					
	Fonds commercial					
	Autres immobilisations incorporelles					
	En cours, avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles :					
	Terrains					
	Constructions					
	Install. techniques, matériel et outillage indus.	244 126	188 160	55 966	83 827	27 861- 33. 24-
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations corporelles	183 673	154 364	29 309	47 544	18 236- 38. 36-
	En cours, avances et acomptes					
	Immobilisations financières (1) :					
	Participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	12 958		12 958	19 318	6 360- 32. 92-
	Total de l'actif immobilisé (III)	440 757	342 525	98 232	150 689	52 457- 34. 81-
	Stocks et en-cours :					
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision.	271 100		271 100	170 300	100 800 59. 19
	En-cours de production	286 000		286 000	165 000	121 000 73. 33
	Produits finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes	5 472		5 472	1 000	4 472 447. 20
	Créances (2) :					
	Créances Clients et Comptes rattachés	1 036 415	73 445	962 970	575 411	387 559 67. 35
	Autres créances	138 258		138 258	58 755	79 503 135. 31
	Charges constatées d'avance	83 153		83 153	50 973	32 180 63. 13
	Capital souscrit appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement :					
	Actions propres					
ACTIF CIRCULANT	Autres titres					
	Instruments fi. à terme et jetons détenus					
	Disponibilités	38		38	222 691	222 653- 99. 98-
	Total de l'actif circulant (IV)	1 820 436	73 445	1 746 990	1 244 130	502 861 40. 42
	Frais d'émission des emprunts (V)					
	Primes de remboursement des emprunts (VI)					
	Écarts de conversion et diff. d'évaluation (VII)					
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)	2 261 193	415 970	1 845 222	1 394 819	450 404 32. 29

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à moins d'un an

AL

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2025	12 31/12/2024	12 Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 25 000	25 000	25 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Ecart d'équivalence				
	Réserves				
	Réserve légale	2 500	2 500		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	409 059		409 059	
	Report à nouveau		268 130	268 130-	100.00-
AUTRES FONDS PROPRES	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	29 376	140 929	111 552-	79.16-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total des capitaux propres (I)	465 935	436 559	29 376	6.73
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
DETTE (1)	Total autres fonds propres (I bis)				
DETTE (1)	Provisions pour risques	40 000		40 000	
	Provisions pour charges				
	Total des provisions (II)	40 000		40 000	
	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	126 441	124 141	2 301	1.85
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Instruments financiers à terme				
DETTE (1)	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 485	3 485		
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	312 417	451 335	138 917-	30.78-
	Dettes fiscales et sociales	291 098	242 346	48 752	20.12
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	605 846	136 954	468 892	342.37
	Produits constatés d'avance				
	Total des dettes (III)	1 339 287	958 260	381 027	39.76
TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)		1 845 222	1 394 819	450 404	32.29

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 338 861

923 698

AL

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 845 222.42 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 045 278.83 Euros et dégageant un bénéfice de 29 376.35 Euros.

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

Le règlement ANC 2022-06 du 4 novembre 2022, applicable aux exercices ouverts depuis le 1er janvier 2025, relatif à la modernisation des états financiers, prévoit une nouvelle définition du résultat exceptionnel visant à exclure de ce dernier les opérations relevant de l'activité normale et courante de l'entité.

En pratique, cette nouvelle définition plus restreinte du résultat exceptionnel contribue à faire migrer de nombreux éléments du résultat exceptionnel vers le résultat courant (certaines cessions, quote-part des subventions virée au résultat, pénalités,...), avec pour conséquence un accroissement du nombre d'éléments à intégrer au calcul de la valeur ajoutée.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	239 282		4 844
Installations générales agencements aménagements divers	4 590		
Matériel de transport	133 824		13 683
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	36 229		2 648
TOTAL	413 925		21 175
Prêts, autres immobilisations financières	19 318		600
TOTAL	19 318		600
TOTAL GENERAL	433 243		21 775

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			244 126	
Installations générales agencements aménagements divers			4 590	
Matériel de transport		7 301	140 206	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			38 877	
TOTAL		7 301	427 799	
Prêts, autres immobilisations financières		5 616	14 302	
TOTAL		5 616	14 302	
TOTAL GENERAL		12 917	442 101	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		155 455	32 705		188 160
Installations générales agencements aménagements divers		3 589	478		4 067
Matériel de transport		92 186	24 996	959	116 223
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		31 324	2 751		34 075
TOTAL		282 554	60 930	959	342 525
TOTAL GENERAL		282 554	60 930	959	342 525
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires
					Dotations Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.		32 705			
Instal.générales agenc.aménag.divers		478			
Matériel de transport		24 996			
Matériel de bureau informatique mobilier		2 751			
TOTAL		60 930			
TOTAL GENERAL		60 930			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges		40 000			40 000
TOTAL		40 000			40 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	49 258	53 688	29 500		73 445
TOTAL	49 258	53 688	29 500		73 445
TOTAL GENERAL	49 258	93 688	29 500		113 445

Dont dotations et reprises d'exploitation		93 688	29 500		
--	--	--------	--------	--	--

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	12 958		12 958
Clients douteux ou litigieux	23 710	23 710	
Autres créances clients	1 012 706	1 012 706	
Personnel et comptes rattachés	2 700	2 700	
Taxe sur la valeur ajoutée	58 882	58 882	
Débiteurs divers	76 676	76 676	
Charges constatées d'avance	83 153	83 153	
TOTAL	1 270 784	1 257 826	12 958

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	91 880	91 880		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	34 562	34 135	427	
Fournisseurs et comptes rattachés	312 417	312 417		
Personnel et comptes rattachés	13 453	13 453		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	67 257	67 257		
Impôts sur les bénéfices	11 838	11 838		
Taxe sur la valeur ajoutée	195 938	195 938		
Autres impôts taxes et assimilés	2 612	2 612		
Groupe et associés	336 622	336 622		
Autres dettes	269 224	269 224		
TOTAL	1 335 803	1 335 376	427	

Emprunts remboursés en cours d'exercice	46 010			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	336 322			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

AL

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	3 34 641
Total	3 34 641

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Détail des produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	334 641
Total	334 641

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	46
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 497
Dettes fiscales et sociales	2 428
Autres dettes	18
Total	73 989



ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Détail des charges à payer

	Montant
Intérêts courus sur emprunt	46
Fournisseurs - Factures non parvenues	71 497
Taxe apprentissage	214
Provision CVAE	482
CFE	1 732
Assurance sur emprunt	18
Total	73 989

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	83 153
Total	83 153

AL

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Credit bail mobilier			
Publicité	3 943		
Location	8 794		
Cadeau client	64 476		
Total	5 940		
	83 153		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			464 908		464 908
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			330 979		330 979
- exercice			67 517		67 517
Total			398 496		398 496
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			66 412		66 412
Total			66 412		66 412

13-83 CONSTRUCTIONS

Société par actions simplifiée au capital de 25 000 euros

Siège social : 2417 Ancien Chemin de Pourrières

83470 SAINT MAXIMIN LA SAINTE BAUME

801 621 665 RCS DRAGUIGNAN

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 21 MAI 2026

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

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 29 376 euros de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice 29 376 euros
- En totalité au compte « Autres réserves »

Certifié conforme
La Présidente

