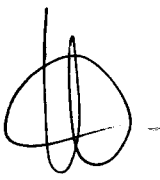


Bordereau attestant l'exactitude des informations - ANGOULEME - 1601 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 29/06/2026 - 4163 - 2022 B 00552 - 914 818 406 - 27 INVEST

Bilan Actif

Certifié conforme



		Du 01/01/2025 au 31/12/2025		Au 31/12/2024
Bilan Actif		Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net
Capital souscrit non appelé	I			
Frais d'établissement	II			
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations		462 170		462 170
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières		12 978		12 978
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ III		475 148		473 648
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances		2 328		2 328
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités		4 007		4 007
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV		6 335		5 249
Frais d'émission des emprunts	V			
Primes de remboursement des emprunts	VI			
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif	VII			
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)		481 482		478 897

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à moins d'un an

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025		Du 01/01/2024 au 31/12/2024	
	Total		Total	
Capitaux propres				
Capital	(dont versé)	1 000	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale			100	100
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			230 602	185 956
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			46 097	44 647
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES I			277 800	231 702
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS II				
Emprunts et dettes (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			157 397	199 873
Emprunts et dettes financières diverses (2)				44 682
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 600	2 640
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			44 686	
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES III			203 683	247 194
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif IV				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à IV)			481 482	478 897

(1) Dont à moins d'un an
(hors avances et acomptes reçus sur
commandes en cours)

(2) Dont emprunts participatifs

Compte de résultat

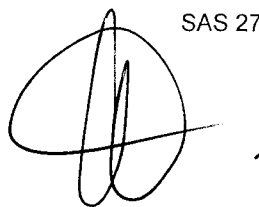
Certifié conforme

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Montant net du chiffre d'affaires				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I				
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (1)			1 268	2 103
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires				
Cotisations sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dépréciations sur immobilisations				
Dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II			1 268	2 103
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (III)			-1 268	-2 103
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée		III		
Perte supportée ou bénéfice transféré		IV		
Produits financiers				
Produits financiers de participation (2)			50 000	50 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
Autres intérêts et produits assimilés (2)				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS V			50 000	50 000

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (3)	2 635	3 250
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	2 635	3 250
RÉSULTAT FINANCIER (V-X)	47 365	46 750
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV-V-VI)	46 097	44 647
Produits exceptionnels	VII	
Charges exceptionnelles	VIII	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V+VII)		
Participation des salariés aux résultats	IX	
Impôts sur les bénéfices	X	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	50 000	50 000
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 903	5 353
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	46 097	44 647
(1) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(2) Dont produits concernant les entités liées		
(3) Dont intérêts concernant les entités liées		

ANNEXE

Certifié conforme 

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 481 482 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 46 097 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03, actualisé du règlement 2022-06).

Changement de méthode comptable - Première application du règlement ANC n°2022-06

Conformément au règlement ANC n°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, l'entreprise applique pour la première fois, au titre du présent exercice, les nouvelles dispositions prévues par ce texte.

Cette première application constitue un changement de méthode comptable lié à un changement de réglementation comptable, appliqué de manière prospective.

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice précédent, tels qu'arrêtés et publiés, sont présentés en fin d'annexe.

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

- continuité de l'exploitation,
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

AUTRES EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

Néant.

Bilan Actif N-1

(version arrêtée et publiée)

Bilan Actif

Du 01/01/2024

Au 31/12/2024

Capital souscrit non appelé

Actif immobilisé

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations techniques, matériel et outillages industriels

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations évaluées selon mise en équivalence

Autres participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

462 170

11 478

ACTIF IMMOBILISÉ

473 648

Actif circulant

Stocks et en-cours

Matières premières, autres approvisionnements

En-cours de - De biens

production : - De services

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commande

Créances (3)

Clients et comptes rattachés

Autres

Capital souscrit et appelé, non versé

1 028

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

4 221

Charges constatées d'avance (3)

ACTIF CIRCULANT

5 249

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

Écarts de conversion actif

TOTAL ACTIF

478 897

(1) Dont droit au bail

(2) Dont part à moins d'un an

(3) Dont part à plus d'un an

Bilan Passif N-1

(version arrêtée et publiée)

Bilan Passif		Du 01/01/2024
		Au 31/12/2024
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé)	1 000	1 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale		100
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		185 956
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		44 647
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES		231 702
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Après des établissements de crédit (2)		199 873
Emprunts et dettes :		
- Financières divers (3)		44 682
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés		2 640
Dettes :		
- Fiscales et sociales		
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES		247 194
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		478 897

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires, soldes créditeurs de banque

(3) Dont emprunts participatifs

Compte de résultat N-1

(version arrêtée et publiée)

Compte de résultat		Au 31/12/2024
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue - De biens		
- De services		
	Chiffre d'affaires net	
Production :	- Stockée	
	- Immobilisée	
Subventions d'exploitation reçues		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges		
Autres produits		
	PRODUITS D'EXPLOITATION	
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes *		2 103
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
	- Amortissements sur immobilisations	
	- Dépréciations sur immobilisations	
Dotations aux :	- Dépréciations sur actif circulant	
	- Provisions pour risques et charges	
Autres charges		
	CHARGES D'EXPLOITATION	2 103
* Y compris :	- Redevances de crédit-bail mobilier	
	- Redevances de crédit-bail immobilier	
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-2 103
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participation (3)		50 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	PRODUITS FINANCIERS	50 000
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		3 250
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	CHARGES FINANCIÈRES	3 250
	RÉSULTAT FINANCIER	48 750
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	44 647

Compte de résultat N-1 (Suite)

(version arrêtée et publiée)

Compte de résultat (suite)		Au 31/12/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	CHARGES EXCEPTIONNELLES	
	RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
	TOTAL DES PRODUITS	50 000
	TOTAL DES CHARGES	5 353
	BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	44 647
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

27 INVEST

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 000 Euros
Siège social : 27 route de Bellevue – 16710 SAINT-YRIEIX-SUR-CHARENTE
914 818 406 RCS ANGOULEME

AFFECTATION DU RESULTAT ADOPTEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 26 JUIN 2026

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 ressortant à 46 097 euros de la manière suivante :

Origine :

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 46 097 €

Affectation :

- Au compte Autres réserves : 46 097 €

Rappel des dividendes distribués :

L'associé unique prend acte qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes depuis la constitution.

Certifié conforme par le Président
Monsieur Alexandre VALLANTIN

