

certificat sinistres

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	Euros	%
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	21 729. 71	18 128. 71	3 601. 00		3 601. 00	
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles :						
	Terrains						
	Constructions						
	Install. techniques, matériel et outillage indus.	5 244. 85	5 244. 85				
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations corporelles	89 816. 76	28 803. 03	61 013. 73	66 992. 04	5 978. 31-	8. 92-
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations financières (1) :						
	Participations	43 000. 00		43 000. 00	3 000. 00	40 000. 00	NS
	Créances rattachées à des participations						
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	6 500. 00		6 500. 00	6 500. 00		
	Total de l'actif Immobilisé (III)	166 291. 32	52 176. 59	114 114. 73	76 492. 04	37 622. 69	49. 19
	Stocks et en-cours :						
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision.						
	En-cours de production						
	Produits finis						
	Marchandises	65 978. 23		65 978. 23	37 922. 26	28 055. 97	73. 98
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 981. 46		1 981. 46	1 981. 46		
	Créances (2) :						
	Créances Clients et Comptes rattachés	428 877. 50	24 784. 72	404 092. 78	541 619. 44	137 526. 66-	25. 39-
	Autres créances	100 970. 40		100 970. 40	56 013. 59	44 956. 81	80. 26
	Charges constatées d'avance	20 131. 37		20 131. 37	9 871. 72	10 259. 65	103. 93
	Capital souscrit appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement :						
ACTIF CIRCULANT	Actions propres						
	Autres titres				5 146. 68-	5 146. 68	100. 00
	Instruments fi. à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	422 053. 84		422 053. 84	465 768. 60	43 714. 76-	9. 39-
	Total de l'actif circulant (IV)	1 039 992. 80	24 784. 72	1 015 208. 08	1 108 030. 39	92 822. 31-	8. 38-
	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)	1 206 284. 12	76 961. 31	1 129 322. 81	1 184 522. 43	55 199. 62-	4. 66-

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à moins d'un an

6 500. 00

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 20 200)	20 200.00	20 200.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Ecart d'équivalence				
	Réserves				
	Réserve légale	5 000.00	5 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	265 168.61	166 962.39	98 206.22	58.82
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	136 937.55	170 522.22	33 584.67-	19.70-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total des capitaux propres (I)	427 306.16	362 684.61	64 621.55	17.82
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total autres fonds propres (I bis)				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total des provisions (II)				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	147 303.22	205 957.61	58 654.39-	28.48-
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Instruments financiers à terme				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	330 480.85	341 881.76	11 400.91-	3.33-
	Dettes fiscales et sociales	180 794.38	241 376.84	60 582.46-	25.10-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	7 964.86	12 880.78	4 915.92-	38.16-
	Produits constatés d'avance	35 473.34	19 740.83	15 732.51	79.70
	Total des dettes (III)	702 016.65	821 837.82	119 821.17-	14.58-
	Ecart de conversion passif (IV)				
	TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)	1 129 322.81	1 184 522.43	55 199.62-	4.66-

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

599 140.43 680 419.82

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- 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.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :

Néant

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

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

Informations générales complémentaires

Néant

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 262		4 468
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 245		
Installations générales agencements aménagements divers	48 973		3 486
Matériel de transport	22 000		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 783		2 575
TOTAL	89 001		6 061
Autres participations	3 000		40 000
Prêts, autres immobilisations financières	6 500		
TOTAL	9 500		40 000
TOTAL GENERAL	115 763		50 529

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			21 730	21 730
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			5 245	5 245
Installations générales agencements aménagements divers			52 460	52 460
Matériel de transport			22 000	22 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			15 357	15 357
TOTAL			95 062	95 062
Autres participations			43 000	43 000
Prêts, autres immobilisations financières			6 500	6 500
TOTAL			49 500	49 500
TOTAL GENERAL			166 291	166 291

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	17 262	867		18 129
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		5 245			5 245
Installations générales agencements aménagements divers		9 566	5 075		14 641
Matériel de transport		121	4 400		4 521
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		7 077	2 564		9 641
	TOTAL	22 009	12 039		34 048
	TOTAL GENERAL	39 271	12 906		52 177
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires
					Dotations Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	867			
Instal.générales agenc.aménag.divers		5 075			
Matériel de transport		4 400			
Matériel de bureau informatique mobilier		2 564			
	TOTAL	12 039			
	TOTAL GENERAL	12 906			

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	23 409	1 375			24 785
Autres provisions pour dépréciation	5 147		5 147		
	TOTAL	28 556	5 147		24 785
	TOTAL GENERAL	28 556	5 147		24 785
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 375	5 147		

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	6 500	6 500	
Clients douteux ou litigieux	37 487	37 487	
Autres créances clients	391 391	391 391	
Personnel et comptes rattachés	900	900	
Impôts sur les bénéfices	12 944	12 944	
Taxe sur la valeur ajoutée	52 793	52 793	
Groupe et associés	10 000	10 000	
Débiteurs divers	24 334	24 334	
Charges constatées d'avance	20 131	20 131	
	TOTAL	556 479	556 479

ANNEXE

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

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 plus de 1 an à l'origine	147 303	44 427	102 876	
Fournisseurs et comptes rattachés	330 481	330 481		
Personnel et comptes rattachés	64 830	64 830		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 227	50 227		
Taxe sur la valeur ajoutée	64 267	64 267		
Autres impôts taxes et assimilés	1 470	1 470		
Autres dettes	7 965	7 965		
Produits constatés d'avance	35 473	35 473		
TOTAL	702 016	599 140	102 876	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	58 889			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	1.0000	30 200		10 000	20 200

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
SITE INTERNET	5 000	100.00

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.

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
Matériel de transport	Linéaire	4 à 6 ans
Agencement	Linéaire	4 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire Dégressif	2 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 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.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 52 571
Autres créances	21 675
Disponibilités	767
Total	1 75 012

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 475
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 815
Dettes fiscales et sociales	89 195
Total	184 485

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	20 131
Total	20 131
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	35 473
Total	35 473

5D
Société par actions simplifiée
au capital de 30.200 euros
Siège social : 30 rue Raymond Aron
76130 MONT SAINT AIGNAN
RCS de ROUEN 804.666.857

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15 JUIN 2026

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 136.937,55 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 136.937,55 euros

- Au compte « Autres réserves » 136.937,55 euros

L'Assemblée Générale prend acte du fait que compte tenu de cette affectation, le compte « autres réserves » s'élève désormais à 402.106 euros.

(...)

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 juin 2026 :

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 136.937,55 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 136.937,55 euros

- Au compte « Autres réserves » 136.937,55 euros

L'Assemblée Générale prend acte du fait que compte tenu de cette affectation, le compte « autres réserves » s'élève désormais à 402.106 euros.

(...)

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents.

Certifié conforme
Le Président

