

ADV GESTION

Numéro SIRET : 40274668900049

Code APE : 6832A

66 AV DES CHAMPS ELYSEES
BAT E
75008 PARIS

COMPTES ANNUELS
ARRÊTÉ AU 31/12/2025

Certifiés conformes

DocuSigned by:

C97EF35699884A0...

Bilan et résultat

ADV GESTION	BILAN ACTIF ANC2022-06
Période du 01/01/2025 au 31/12/2025	Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Frais d'établissement (II)						
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	77 955,00	70 722,00	7 233,00	0,39	12 330,00	0,63
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes						
Immobilisations financières						
Participation						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	14 265,84		14 265,84	0,77	14 265,84	0,73
Total de l'actif immobilisé (III)	92 220,84	70 722,00	21 498,84	1,17	26 595,84	1,36
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres approvisionnements						
En cours de production						
Produits finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes					55 622,49	2,84
Créances						
Créances clients et comptes rattachés	1 469 360,90		1 469 360,90	79,72	1 325 850,50	67,61
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	37 023,06		37 023,06	2,01	2 927,19	0,15
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	19 856,00		19 856,00	1,08		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 595,38		1 595,38	0,09	216,86	0,01
. Autres	2 196,76		2 196,76	0,12	1 642,76	0,08
Charges constatées d'avance	2 060,00		2 060,00	0,11	3 223,84	0,16
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
. Actions propres						
. Autres titres	115 574,25		115 574,25	6,27	115 574,25	5,89
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	173 969,00		173 969,00	9,44	429 399,55	21,90
Total de l'actif circulant (IV)	1 821 635,35		1 821 635,35	98,83	1 934 457,44	98,64
Frais d'émission des emprunts (V)						

HBMG @ Sas

ADV GESTION

BILAN ACTIF ANC2022-06

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2025				31/12/2024	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Primes de remboursement des emprunts (VI)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (VII)						
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	1 913 856,19	70 722,00	1 843 134,19	100,00	1 961 053,28	100,00

ADV GESTION

BILAN PASSIF ANC2022-06

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital (dont versé : 70 000,00)	70 000,00	3,80	70 000,00	3,57
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	7 000,00	0,38	7 000,00	0,36
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	1 086 473,19	58,95	1 104 659,06	56,33
Résultat de l'exercice	287 381,93	15,59	341 814,13	17,43
Résultat de l'exercice précédent à affecter				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	1 450 855,12	78,72	1 523 473,19	77,69
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques			23 161,90	1,18
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS (II)			23 161,90	1,18
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	4 920,55	0,27	4 754,15	0,24
Instruments financiers à terme				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	360,00	0,02	360,00	0,02
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 520,41	0,30	12 621,30	0,64
Dettes fiscales et sociales	340 823,22	18,49	366 935,85	18,71
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	40 654,89	2,21	29 746,89	1,52
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES (III)	392 279,07	21,28	414 418,19	21,13
Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)				
TOTAL GENERAL DU PASSIF (I à IV)	1 843 134,19	100,00	1 961 053,28	100,00

ADV GESTION

Annexes

Annexes

ADV GESTION
ANNEXE

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2025 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2024 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 843 134,19 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 287 381,93 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/04/2026 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Règlement ANC 2022-06 :

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement 2022-06 du 4 novembre 2022, et complété des mises à jour en vigueur actuellement, et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

--> continuité de l'exploitation
--> permanence des méthodes comptables, à l'exception des incidences de la première application de l'ANC 2022-06
--> indépendance des exercices

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2.1 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

ADV GESTION

ANNEXE

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 92 221

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	76 627	1 328		77 955
Immobilisations financières	14 266			14 266
TOTAL	90 893	1 328		92 221

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 70 722

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	64 297	6 425		70 722
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	64 297	6 425		70 722

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Materiel bur. et info. - adv	30 119	0	30 119	
Mobilier - adv	47 836	0	47 836	
TOTAL	77 955	0	77 955	

3.2 - Etat des créances = 1 546 358

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	14 266		14 266
Actif circulant & charges d'avance	1 532 092	1 532 092	
TOTAL	1 546 358	1 532 092	14 266

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 4 925

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	4 925
TOTAL	4 925

ADV GESTION

ANNEXE

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Charges constatées d'avance = 2 060

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ADV GESTION**ANNEXE**

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 70 000**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2500	28,00	70 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2500	28,00	70 000

4.2 - Provisions =

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	23 162		23 162		
TOTAL	23 162		23 162		

4.3 - Etat des dettes = 391 919

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	4 921	4 921		
Fournisseurs	5 520	5 520		
Dettes fiscales & sociales	340 823	340 823		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	40 655	40 655		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	391 919	391 919		

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 66 591

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	1 370
Dettes fiscales & sociales	65 221
Autres dettes	
TOTAL	66 591

ADV GESTION

ANNEXE

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 482 723

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 494 816	100,82 %
Rabais, remises & ristournes accord.	-12 093	-0,82 %
TOTAL	1 482 723	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 90 129

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	369 440		369 440
Résultat financier	8 071		8 071
Résultat exceptionnel			
Participation des salariés			
TOTAL	377 511	90 129	287 382

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

ADV GESTION

ANNEXE

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

ADV GESTION

ANNEXE

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 4 925

Produits à recevoir	Montant
Disponibilités :	4 925
Bq - int courus a rec - adv(5188030000)	4 925
TOTAL	4 925

8.2 - Charges constatées d'avance = 2 060

Charges constatées d'avance	Montant
Cca - adv(4860300000)	2 060
TOTAL	2 060

8.3 - Charges à payer = 66 591

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	1 370
Four - fnp - adv(4081030000)	1 370
Dettes fiscales et sociales :	65 221
Pers - prov cp - adv(4282103000)	44 689
Org soc - charges cp - adv(4382103000)	19 803
Org soc - ch form - adv(4386103000)	728
TOTAL	66 591

ADV GESTION

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Des comptes annuels présenté en Euro

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet HBMG Sas, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par ADV GESTION,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2025 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	1 843 134
Chiffre d'affaires hors taxes	1 482 723
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	287 382

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour HBMG Sas
Fait à RODEZ le 30/04/2026

SOMMAIRE

periode du 01/01/2025 au 31/12/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

- COMPTE RENDU DES TRAVAUX
- DECLARATIONS 2065 à 2065-Ter / 2031 à 2031-Ter
- FEUILLETS 2050 à 2059-D / 2033-A à 2033-D
- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DU BILAN ACTIF ET PASSIF
- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DES CHARGES A PAYER
- DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR
- DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
- DETAIL DES PRODUITS PERCUS D'AVANCE
- DETAIL DES REINTEGRATIONS DIVERSES
- DETAIL DES DEDUCTIONS DIVERSES
- FILIALES ET PARTICIPATIONS
- TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES
- L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
- TABLEAUX DE GESTION

ADV GESTION

Société à Responsabilité Limitée au capital social 70 000 Euros - R.C.S. Paris 402 746 689
Siège Social : 66, avenue des Champs Elysées - Bât. E - 75008 Paris
(la "Société")

PROCES-VERBAL DE

L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

EN DATE DU 23 JUIN 2026

L'an deux mille vingt-six,
Le vingt-trois juin, à onze heures,

Les associés de la société **ADV GESTION** se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social, sur convocation faite par le Gérant.

Sont présents :

- | | |
|---|--------------------|
| - Monsieur Raphaël COHEN TOUATI
propriétaire de | 750 parts sociales |
| - Monsieur David BIBAS
propriétaire de | 748 parts sociales |
| - Madame Daniela FERNANDEZ
propriétaire de | 625 parts sociales |
| - Monsieur Gérald ABIKER
propriétaire de | 375 parts sociales |
| - Monsieur Philippe BIBAS
propriétaire de | 1 part sociale |
| - Mademoiselle Carole BIBAS
propriétaire de | 1 part sociale |

Total des parts présentes : 2.500 parts sur les 2.500 parts composant le capital social.

Tous les associés étant présents, l'assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Madame **Daniela FERNANDEZ**, Gérant associé de la Société, préside l'assemblée, Monsieur **David BIBAS**, associé de la Société, est nommé secrétaire et Monsieur **Gérald ABIKER**, associé de la Société, est nommé scrutateur.

Paraphe	DS	DS	DS	DS	DS
					

Le Président de séance dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- le rapport de gestion du Gérant sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025 ;
- les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025 ;
- le rapport spécial du Gérant sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce ;
- les statuts de la Société ;
- le texte des projets de résolutions.

Le Président de séance déclare ensuite que tous les documents prescrits par l'article L. 223-26 du Code de commerce ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, pendant le délai de quinze jours ayant précédé l'assemblée.

L'assemblée sur sa demande lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Puis, le Président de séance rappelle que l'assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion du Gérant sur l'activité de la Société et sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025 ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025 ; Quitus au Gérant ;
- Affectation des résultats ;
- Rapport spécial du Gérant sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce ;
- Pouvoirs en vue des formalités légales.

Le Gérant donne ensuite lecture de ses rapports et ouvre la discussion en tant que Président de séance.

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

Première résolution

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Gérant sur l'activité de la Société, et pris connaissance des comptes annuels afférents à l'exercice clos le 31 décembre 2025, les approuve tels qu'ils lui ont été présentés.

En conséquence, elle donne au Gérant quitus entier et sans réserve de sa gestion pour ledit exercice.

L'Assemblée Générale constate en outre qu'il n'a été exposé aucune dépense entrant dans le champ d'application de l'article 39-4 du Code Général des Impôts au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Deuxième résolution

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Gérant et sur proposition de ce dernier, décide d’affecter les résultats de la façon suivante :

- Résultat de l’exercice 2025

287.381,93 euros
- Report à nouveau

1.086.473,19 euros
- Résultat distribuable**

1.373.855,12 euros

Affectation :

- Distribution d’un dividende de 144 euros par part sociale

360.000,00 euros
- Affectation au compte « Report à nouveau »

1.013.855,12 euros

L'Assemblée Générale décide que le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour par versements en numéraire aux associés ou inscription au crédit de leurs comptes courants ouverts dans les livres de la Société.

Puis, elle constate que ce dividende sera éligible à la réfaction prévue à l’article 158 du Code Général des Impôts.

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend enfin acte qu'au titre des trois exercices précédents, il a été distribué les dividendes suivants :

Année	Dividende par action	Total des dividendes versés (Eligibles à la réfaction prévue à l’article 158 du Code Général des Impôts)
Exercice 2024	144 euros	360.000 euros
Exercice 2023	144 euros	360.000 euros
Exercice 2022	120 euros	300.000 euros

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l’unanimité.

Troisième résolution

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Gérant, prend acte qu’aucune convention entrant dans le champ d’application de l'article L. 223-19 du Code de commerce n’a été conclue ou poursuivie en 2025 et approuve les termes dudit rapport.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l’unanimité.

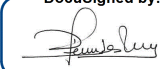
Quatrième résolution

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d’une copie ou d’un extrait du présent procès-verbal à l’effet d’accomplir toutes les formalités légales.

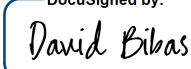
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l’unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Gérant, les membres du bureau et l'ensemble des associés.

DocuSigned by:

C97EF35699884A0...

Gérant - Président de séance - associé
Madame Daniela Fernandez

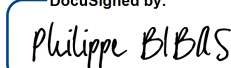
DocuSigned by:

E6D76BF2C4BE464...

Secrétaire - associé
Monsieur David BIBAS

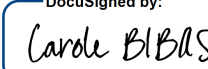
DocuSigned by:

81925F46AEE947C...

Scrutateur - associé
Monsieur Gérald Abiker

DocuSigned by:

898C5D29EC774FA...

Associé
Monsieur Philippe BIBAS

DocuSigned by:

56414A4AF10F489

Associé
Mademoiselle Carole BIBAS

Signé par :

5AD269160B844E6...

Associé
Monsieur Raphaël COHEN TOUATI