

**A2F ASSURANCES**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 8 000 euros**  
**Siège social : 48 rue Saint Barthélémy, 77000 MELUN**  
**492 024 179 RCS MELUN**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 30 JUIN 2026**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat**  
**de l'exercice clos le 31 décembre 2025**

**DEUXIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 10 956,58 euros de la manière suivante :

|                                                                    |                        |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------|
| - Bénéfice de l'exercice                                           | 10 956,58 euros        |
| - Auquel s'ajoute un prélèvement sur le compte « autres réserves » | <u>29 859,75 euros</u> |
| - Les sommes distribuables s'élevant ainsi à                       | 40 816,33 euros        |
| ➤ A titre de dividendes aux actionnaires                           | 40 816,33 euros        |
| Soit 510,20 euros par action                                       |                        |

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 40 816,33 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

**Tableau de répartition des dividendes avec prélèvements (juin 2026)**

| Bénéficiaires         | (a)<br>Dividendes<br>bruts alloués | (b) Montant de<br>la retenue à la<br>source* | (c) Montant du<br>PFU (12,8% des<br>dividendes<br>bruts hors PEA) | (d) Total versé<br>au trésor public<br>(b+c) | Dividendes<br>nets versés<br>(a-d) |
|-----------------------|------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------|
| M. DONADELLI Frédéric | 20 408,17                          | 3 795,92                                     | 2 612,25                                                          | 6 408,17                                     | 14 000,00                          |
| M. LORIAUT Frédéric   | 20 408,17                          | 3 795,92                                     | 2 612,25                                                          | 6 408,17                                     | 14 000,00                          |
| <b>Total</b>          | <b>40 816,34</b>                   | <b>7 591,84</b>                              | <b>5 224,50</b>                                                   | <b>12 816,34</b>                             | <b>28 000,00</b>                   |

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8 % perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 18,6 % (taux applicable au 1er janvier 2026). Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

FD

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40%.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2026**

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.***

**« Certifié conforme »**

**Le Président  
Frédéric DONADELLI**

*Frédéric DONADELLI*

"Certifiés conformes à l'original"

Bilan Actif

Frédéric DONDEU

Règlement ANC 2022-06

|                                    |                                                                                                          | 31/12/2025 |                   |            | 31/12/2024 |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------|------------|------------|
|                                    |                                                                                                          | Brut       | Amort. et Dépréc. | Net        | Net        |
| ACTIF IMMOBILISE                   | 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                                                                                         | 239 000,00 |                   | 239 000,00 | 239 000,00 |
|                                    | Autres immobilisations incorporelles                                                                     | 5 205,66   | 5 205,66          |            |            |
|                                    | Imm. inc. en cours, avances et acomptes                                                                  |            |                   |            |            |
|                                    | Immobilisations corporelles                                                                              |            |                   |            |            |
|                                    | Terrains                                                                                                 |            |                   |            |            |
|                                    | Constructions                                                                                            |            |                   |            |            |
|                                    | Installations tech.,mat. et outillage indus.                                                             |            |                   |            |            |
|                                    | Autres immobilisations corporelles                                                                       | 99 399,23  | 93 329,26         | 6 069,97   | 3 740,96   |
|                                    | Imm. corp. en cours, avances et acomptes                                                                 |            |                   |            |            |
|                                    | Immobilisations financières (1)                                                                          |            |                   |            |            |
|                                    | Participations                                                                                           |            |                   |            |            |
|                                    | Créances rattachées à des participations                                                                 |            |                   |            |            |
|                                    | Titres imm. de l'activité de portefeuille                                                                |            |                   |            |            |
|                                    | Autres titres immobilisés                                                                                |            |                   |            |            |
|                                    | Prêts                                                                                                    |            |                   |            |            |
|                                    | Autres immobilisations financières                                                                       | 2 280,00   |                   | 2 280,00   | 2 280,00   |
| Total de l'actif immobilisé (III)  |                                                                                                          | 345 884,89 | 98 534,92         | 247 349,97 | 245 020,96 |
| 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                                                                                          | 9 163,37   |                   | 9 163,37   | 9 123,99   |
|                                    | Charges constatées d'avance                                                                              | 2 425,75   |                   | 2 425,75   | 2 773,59   |
|                                    | Capital souscrit appelé, non versé                                                                       |            |                   |            |            |
|                                    | Valeurs mobilières de placement                                                                          |            |                   |            |            |
|                                    | Actions propres                                                                                          |            |                   |            |            |
|                                    | Autres titres                                                                                            | 122,00     |                   | 122,00     | 122,00     |
|                                    | Instruments financ. à terme et jetons détenus                                                            |            |                   |            |            |
|                                    | Disponibilités                                                                                           | 164 214,02 |                   | 164 214,02 | 225 932,30 |
| Total de l'actif circulant (IV)    |                                                                                                          | 175 925,14 |                   | 175 925,14 | 237 951,88 |
| COMPTES DE REGULARISATION          | Frais d'émission des emprunts (V)                                                                        |            |                   |            |            |
|                                    | Primes de remboursement des emprunts (VI)                                                                |            |                   |            |            |
|                                    | Ecart de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)                                              |            |                   |            |            |
|                                    |                                                                                                          |            |                   |            |            |
| TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII) |                                                                                                          | 521 810,03 | 98 534,92         | 423 275,11 | 482 972,84 |

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

(2) dont créances à moins d'un an

PRESENTATION

11 589,12

11 897,58

Bilan Passif

| Règlement ANC 2022-06                                                            |                                                                                                                               | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Capitaux Propres                                                                 | Capital (dont versé 8 000,00)<br>Primes d' émission, de fusion, d' apport ...<br>Ecart de réévaluation<br>Ecart d'équivalence | 8 000,00   | 8 000,00   |
|                                                                                  | Réserves :                                                                                                                    |            |            |
|                                                                                  | Réserve légale                                                                                                                | 800,00     | 800,00     |
|                                                                                  | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                        |            |            |
|                                                                                  | Réserves réglementées                                                                                                         |            |            |
|                                                                                  | Autres réserves                                                                                                               | 223 431,19 | 226 816,58 |
|                                                                                  | Report à nouveau                                                                                                              |            |            |
|                                                                                  | Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                                                                                    | 10 956,58  | 36 614,61  |
|                                                                                  | Subventions d'investissement                                                                                                  |            |            |
|                                                                                  | Provisions réglementées                                                                                                       |            |            |
| Total des capitaux propres (I)                                                   |                                                                                                                               | 243 187,77 | 272 231,19 |
| Autres fonds propres                                                             | Fonds non remboursables<br>Avances conditionnées<br>Droits du concédant                                                       |            |            |
|                                                                                  | Total des autres fonds propres (II)                                                                                           |            |            |
| Provisions                                                                       | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                                            |            |            |
|                                                                                  | Total des provisions (III)                                                                                                    |            |            |
| Dettes                                                                           | Emprunts obligataires convertibles                                                                                            |            |            |
|                                                                                  | Autres emprunts obligataires                                                                                                  |            |            |
|                                                                                  | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit                                                                           | 150,00     | 147,13     |
|                                                                                  | Emprunts et dettes financières divers (2)                                                                                     | 74 000,00  | 105 000,00 |
|                                                                                  | Instruments financiers à terme                                                                                                |            |            |
|                                                                                  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                              |            |            |
|                                                                                  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                      | 4 431,82   | 4 597,44   |
|                                                                                  | Dettes fiscales et sociales                                                                                                   | 50 755,90  | 54 180,56  |
|                                                                                  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                               |            |            |
|                                                                                  | Autres dettes                                                                                                                 | 50 749,62  | 46 816,52  |
| Total des dettes (1)(IV)                                                         |                                                                                                                               | 180 087,34 | 210 741,65 |
|                                                                                  | Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)                                                                  |            |            |
| TOTAL GENERAL DU PASSIF (I à V)                                                  |                                                                                                                               | 423 275,11 | 482 972,84 |
| (1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) |                                                                                                                               | 180 087,34 | 210 741,65 |
| (2) Dont emprunts participatifs                                                  |                                                                                                                               |            |            |

"Certifiés conformes à l'original"

Compte de Résultat1/2

| Règlement ANC 2022-06                  |                                                                            |            | 31/12/2025                                     | 31/12/2024 |            |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|------------|------------|
| Frédéric DONNDELL                      |                                                                            | France     | Exportations et livraisons intracommunautaires | 12 mois    | 12 mois    |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                | Ventes de marchandises                                                     |            |                                                |            |            |
|                                        | Production vendue                                                          | 742 886,83 |                                                | 742 886,83 | 690 273,96 |
|                                        | Montant net du chiffre d'affaires                                          | 742 886,83 |                                                | 742 886,83 | 690 273,96 |
|                                        | Production stockée                                                         |            |                                                |            |            |
|                                        | Production immobilisée                                                     |            |                                                |            |            |
|                                        | Subventions                                                                |            |                                                |            |            |
|                                        | Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                   |            |                                                |            | 1 500,00   |
|                                        | Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles       |            |                                                |            |            |
|                                        | Autres produits                                                            |            |                                                | 4 500,70   | 1 518,58   |
|                                        | Total des produits d'exploitation (I)                                      |            |                                                | 747 387,53 | 693 292,54 |
| CHARGES D'EXPLOITATION                 | Achats de marchandises                                                     |            |                                                |            |            |
|                                        | Variation de stocks                                                        |            |                                                |            |            |
|                                        | Achats de matières premières et autres approvisionnements                  |            |                                                |            |            |
|                                        | Variation de stocks                                                        |            |                                                |            |            |
|                                        | Autres achats et charges externes (1)                                      |            |                                                | 262 170,42 | 247 503,90 |
|                                        | Impôts, taxes et versements assimilés                                      |            |                                                | 42 940,48  | 33 228,74  |
|                                        | Salaires                                                                   |            |                                                | 306 202,87 | 266 528,65 |
|                                        | Cotisations sociales                                                       |            |                                                | 120 109,57 | 105 767,08 |
|                                        | Dotations aux amortissements et aux dépréciations :                        |            |                                                |            |            |
|                                        | Sur immobilisations : dotations aux amortissements                         |            |                                                | 2 743,99   | 3 342,36   |
|                                        | Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                          |            |                                                |            |            |
|                                        | Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                          |            |                                                |            |            |
|                                        | Dotations aux provisions                                                   |            |                                                |            |            |
|                                        | Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées |            |                                                |            |            |
| Autres charges                         |                                                                            |            | 332,80                                         | 364,70     |            |
| Total des charges d'exploitation (II)  |                                                                            |            | 734 500,13                                     | 656 735,43 |            |
| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)    |                                                                            |            | 12 887,40                                      | 36 557,11  |            |
| (1) Y compris :                        |                                                                            |            |                                                |            |            |
| - Redevances de crédit-bail mobilier   |                                                                            |            | 4 074,66                                       | 4 741,14   |            |
| - Redevances de crédit-bail immobilier |                                                                            |            |                                                |            |            |

Compte de Résultat 2/2

|                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Règlement ANC 2022-06 | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------|------------|
| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       | 12 887,40  | 36 557,11  |
| Opéra. comm.                                                                  | Bénéfice attribué ou perte transférée (III)<br>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                                                                                                                                                                                                                                        |                       |            |            |
| PRODUITS FINANCIERS                                                           | De participation (2)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)<br>Autres intérêts et produits assimilés (2)<br>Reprises sur dépréciations et provisions<br>Différences positives de change<br>Produits des cessions d'immobilisations financières<br>Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie |                       | 3,18       | 3,80       |
|                                                                               | Total des produits financiers (V)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                       | 3,18       | 3,80       |
| CHARGES FINANCIERES                                                           | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (3)<br>Différences négatives de change<br>Valeurs comptables des immobilisations financières cédées<br>Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie                                                                  |                       |            |            |
|                                                                               | Total des charges financières (VI)                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                       |            |            |
| 2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       | 3,18       | 3,80       |
| 3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV + V - VI)                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       | 12 890,58  | 36 560,91  |
|                                                                               | Produits exceptionnels (VII)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                       |            | 6 591,70   |
|                                                                               | Charges exceptionnelles (VIII)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                       |            |            |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       |            | 6 591,70   |
| Participation des salariés aux résultats (IX)<br>Impôts sur les bénéfices (X) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       | 1 934,00   | 6 538,00   |
| Total des produits (I+III+V+VII)                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       | 747 390,71 | 699 888,04 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       | 736 434,13 | 663 273,43 |
| BENEFICE OU PERTE                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       | 10 956,58  | 36 614,61  |
| (2) dont produits concernant les entités liées                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       |            |            |
| (3) dont intérêts concernant les entités liées                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                       |            |            |

# Règles et Méthodes Comptables

**"Certifiés conformes à l'original"**

Frédéric DOMDEU

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **423 275** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **747 391** euros et un total **charges** de **736 434** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **10 957** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.  
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 ans
- \* Matériel informatique : 4 à 5 ans
- \* Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

## Créances

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement

# Règles et Méthodes Comptables

auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## **Disponibilités**

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

## **Achats**

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Immobilisations

| Règlement ANC 2022-06             |                                                  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |                                                                         |                               |                                 | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2025 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|
|                                   |                                                  |                                       | Augmentations            |                                                                         | Diminutions                   |                                 |                                    |
|                                   |                                                  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions,<br>créations, apport,<br>et virements de<br>poste à poste | Virements de<br>poste à poste | Cessions ou<br>mise hors srvice |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement                            |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
|                                   | Frais de développement                           |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
|                                   | Autres immobilisations incorporelles             | 244 205,66                            |                          |                                                                         |                               |                                 | 244 205,66                         |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 244 205,66                            |                          |                                                                         |                               |                                 | 244 205,66                         |
| CORPORELLES                       | Terrains                                         |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
|                                   | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
|                                   | instal. agencet aménagement                      |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers          | 80 402,07                             |                          | 5 073,00                                                                |                               |                                 | 85 475,07                          |
|                                   | Matériel de transport                            |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
|                                   | Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 13 924,16                             |                          |                                                                         |                               |                                 | 13 924,16                          |
|                                   | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours             |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
| Avances et acomptes               |                                                  |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 94 326,23                                        |                                       | 5 073,00                 |                                                                         |                               | 99 399,23                       |                                    |
| FINANCIERES                       | Participations                                   |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
|                                   | Créances rattachées à des participations         |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
|                                   | Autres titres immobilisés                        |                                       |                          |                                                                         |                               |                                 |                                    |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières      | 2 280,00                              |                          |                                                                         |                               |                                 | 2 280,00                           |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                | 2 280,00                              |                          |                                                                         |                               |                                 | 2 280,00                           |
| TOTAL                             |                                                  | 340 811,89                            |                          | 5 073,00                                                                |                               |                                 | 345 884,89                         |

Amortissements

|                                                                                 |                                                                                    |  |  | Durée<br>ou<br>taux                                                                | Mode<br>d'<br>amts | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice        |                   | Amortissements<br>au<br>31/12/2025 |                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--|--|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                 |                                                                                    |  |  |                                                                                    |                    |                                       | Dotations                       | Diminutions       |                                    |                                                                   |
| Règlement ANC 2022-06                                                           |                                                                                    |  |  |                                                                                    |                    |                                       |                                 |                   |                                    |                                                                   |
| INCORPORELLES                                                                   | Frais d'établissement                                                              |  |  |                                                                                    |                    |                                       |                                 |                   |                                    |                                                                   |
|                                                                                 | Frais de développement                                                             |  |  |                                                                                    |                    |                                       |                                 |                   |                                    |                                                                   |
|                                                                                 | Fonds commercial                                                                   |  |  |                                                                                    |                    |                                       |                                 |                   |                                    |                                                                   |
|                                                                                 | Autres immobilisations incorporelles                                               |  |  |                                                                                    |                    | 5 205,66                              |                                 |                   | 5 205,66                           |                                                                   |
|                                                                                 | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                                |  |  |                                                                                    |                    | 5 205,66                              |                                 |                   | 5 205,66                           |                                                                   |
| CORPORELLES                                                                     | Terrains                                                                           |  |  |                                                                                    |                    |                                       |                                 |                   |                                    |                                                                   |
|                                                                                 | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |  |  |                                                                                    |                    |                                       |                                 |                   |                                    |                                                                   |
|                                                                                 | Instal technique, matériel outillage industriels                                   |  |  |                                                                                    |                    |                                       |                                 |                   |                                    |                                                                   |
|                                                                                 | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     |  |  |                                                                                    |                    | 76 661,11                             | 2 743,99                        |                   | 79 405,10                          |                                                                   |
|                                                                                 | Matériel de transport                                                              |  |  |                                                                                    |                    |                                       |                                 |                   |                                    |                                                                   |
|                                                                                 | Matériel de bureau, mobilier                                                       |  |  |                                                                                    |                    | 13 924,16                             |                                 |                   | 13 924,16                          |                                                                   |
|                                                                                 | Emballages récupérables et divers                                                  |  |  |                                                                                    |                    |                                       |                                 |                   |                                    |                                                                   |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                               |                                                                                    |  |  |                                                                                    | 90 585,27          | 2 743,99                              |                                 | 93 329,26         |                                    |                                                                   |
| TOTAL                                                                           |                                                                                    |  |  |                                                                                    |                    | 95 790,93                             | 2 743,99                        |                   | 98 534,92                          |                                                                   |
|                                                                                 |                                                                                    |  |  | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                    |                                       |                                 |                   |                                    |                                                                   |
|                                                                                 |                                                                                    |  |  | Dotations                                                                          |                    |                                       | Reprises                        |                   |                                    | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|                                                                                 |                                                                                    |  |  | Différentiel<br>de durée et aut                                                    | Mode<br>dégressif  | Amort. fiscal<br>exceptionnel         | Différentiel<br>de durée et aut | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel      |                                                                   |
| Frais d'établissement                                                           |                                                                                    |  |  |                                                                                    |                    |                                       |                                 |                   |                                    |                                                                   |
| Fonds commercial                                                                |                                                                                    |  |  |                                                                                    |                    |                                       |                                 |                   |                                    |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |                                                                                    |  |  |                                                                                    |                    |                                       |                                 |                   |                                    |                                                                   |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES                                                       |                                                                                    |  |  |                                                                                    |                    |                                       |                                 |                   |                                    |                                                                   |
| Terrains                                                                        |                                                                                    |  |  |                                                                                    |                    |                                       |                                 |                   |                                    |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                                                                    |  |  |                                                                                    |                    |                                       |                                 |                   |                                    |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                                                                    |  |  |                                                                                    |                    |                                       |                                 |                   |                                    |                                                                   |
| Instal générales Agencnt aménagt divers                                         |                                                                                    |  |  |                                                                                    |                    |                                       |                                 |                   |                                    |                                                                   |
| Matériel de transport                                                           |                                                                                    |  |  |                                                                                    |                    |                                       |                                 |                   |                                    |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                                                                    |  |  |                                                                                    |                    |                                       |                                 |                   |                                    |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                                                                    |  |  |                                                                                    |                    |                                       |                                 |                   |                                    |                                                                   |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES                                                         |                                                                                    |  |  |                                                                                    |                    |                                       |                                 |                   |                                    |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                                                                    |  |  |                                                                                    |                    |                                       |                                 |                   |                                    |                                                                   |
| TOTAL                                                                           |                                                                                    |  |  |                                                                                    |                    |                                       |                                 |                   |                                    |                                                                   |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE                                                       |                                                                                    |  |  |                                                                                    |                    |                                       |                                 |                   |                                    |                                                                   |

Créances et Dettes

| Règlement ANC 2022-06                                         |                                               | 31/12/2025 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                      | Créances rattachées à des participations      |            |              |             |
|                                                               | Prêts                                         |            |              |             |
|                                                               | Autres immobilisations financières            | 2 280,00   |              | 2 280,00    |
|                                                               | Clients douteux ou litigieux                  |            |              |             |
|                                                               | Autres créances clients                       |            |              |             |
|                                                               | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                               | Personnel et comptes rattachés                |            |              |             |
|                                                               | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |            |              |             |
|                                                               | Impôts sur les bénéfices                      | 4 605,00   | 4 605,00     |             |
|                                                               | Taxes sur la valeur ajoutée                   |            |              |             |
|                                                               | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                               | Divers                                        |            |              |             |
|                                                               | Groupe et associés                            |            |              |             |
|                                                               | Débiteurs divers                              | 4 558,37   | 4 558,37     |             |
|                                                               | Charges constatées d'avance                   | 2 425,75   | 2 425,75     |             |
| TOTAL DES CREANCES                                            |                                               | 13 869,12  | 11 589,12    | 2 280,00    |
| Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |            |              |             |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |            |              |             |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |            |              |             |

|                                                |                                                       | 31/12/2025 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| DETTES                                         | Emprunts obligataires convertibles                    |            |              |           |               |
|                                                | Autres emprunts obligataires                          |            |              |           |               |
|                                                | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine  | 150,00     | 150,00       |           |               |
|                                                | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine |            |              |           |               |
|                                                | Emprunts et dettes financières divers                 |            |              |           |               |
|                                                | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 4 431,82   | 4 431,82     |           |               |
|                                                | Personnel et comptes rattachés                        | 10 993,11  | 10 993,11    |           |               |
|                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 26 521,78  | 26 521,78    |           |               |
|                                                | Impôts sur les bénéfices                              |            |              |           |               |
|                                                | Taxes sur la valeur ajoutée                           |            |              |           |               |
|                                                | Obligations cautionnées                               |            |              |           |               |
|                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                     | 13 241,01  | 13 241,01    |           |               |
|                                                | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |            |              |           |               |
|                                                | Groupe et associés                                    | 74 000,00  | 74 000,00    |           |               |
|                                                | Autres dettes                                         | 50 749,62  | 50 749,62    |           |               |
|                                                | Dettes représentative de titres empruntés             |            |              |           |               |
|                                                | Produits constatés d'avance                           |            |              |           |               |
| TOTAL DES DETTES                               |                                                       | 180 087,34 | 180 087,34   |           |               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                       |            |              |           |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                       |            |              |           |               |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                       | 74 000,00  |              |           |               |

# Fonds Commercial

|                                                                                                                                               | 31/12/2025 | Observations |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------|
| Achetés avec protection juridique<br>Éléments acquis du fonds de commerce<br>Fonds commerciaux réévalués<br>Fonds commerciaux reçus en apport | 239 000,00 |              |
| TOTAL                                                                                                                                         | 239 000,00 |              |

# Charges à payer

| Règlement ANC 2022-06                                  |        | 31/12/2025 |
|--------------------------------------------------------|--------|------------|
| Total des Charges à payer                              |        | 25 124     |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |        | 150        |
| BANQUES INTERETS COURUS                                | 150    |            |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               |        | 4 432      |
| FOURNIS.FACT.NON PARVENUE                              | 4 432  |            |
| Dettes fiscales et sociales                            |        | 20 542     |
| CONGES A PAYER                                         | 10 956 |            |
| ORG.SOC. CH./CONGES PAYES                              | 4 733  |            |
| PROV. TAXE APPRENTISSAGE                               | 2 341  |            |
| PROV TAXE FORMATION                                    | 1 194  |            |
| FORMATION CONTINUE                                     | 1 319  |            |

# Charges constatées d'avance

|                                               | Période | Montants | 31/12/2025 |
|-----------------------------------------------|---------|----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    |         | 2 426    | 2 426      |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |         |          |            |
| TOTAL                                         |         |          | 2 426      |
|                                               |         |          |            |

# Variations des Capitaux Propres

| Règlement ANC 2022-06                      | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2024 | Affectation<br>du résultat N-1 <sup>1</sup> | Apports avec<br>effet rétroactif | Variations en<br>cours d'exercice <sup>2</sup> | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2025 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Capital social                             | 8 000,00                               |                                             |                                  |                                                | 8 000,00                               |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Ecart de réévaluation                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserve légale                             | 800,00                                 |                                             |                                  |                                                | 800,00                                 |
| Réserves statutaires ou contractuelles     |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves réglementées                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Autres réserves                            | 226 816,58                             | (3 385,39)                                  |                                  |                                                | 223 431,19                             |
| Report à nouveau                           |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Résultat de l'exercice                     | 36 614,61                              | (36 614,61)                                 |                                  | 10 956,58                                      | 10 956,58                              |
| Subventions d'investissement               |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Provisions réglementées                    |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| TOTAL                                      | 272 231,19                             | (40 000,00)                                 |                                  | 10 956,58                                      | 243 187,77                             |

Date de l'assemblée générale 05/06/2025

Dividendes attribués 40 000,00

<sup>1</sup>dont dividende provenant du résultat n-1 40 000,00

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 232 231,19

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 232 231,19

<sup>2</sup>Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (29 043,42)

# Capital social

|                          | 31/12/2025                       | Nombre | Val. Nominale | Montant  |
|--------------------------|----------------------------------|--------|---------------|----------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | 80,00  | 100,0000      | 8 000,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |        |               |          |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |        |               |          |
|                          | Du capital social fin d'exercice | 80,00  | 100,0000      | 8 000,00 |

# Ventilation du chiffre d'affaires

|                               | France     | Export | Total      |
|-------------------------------|------------|--------|------------|
| Ventes de marchandises        |            |        |            |
| Production vendue de biens    |            |        |            |
| Production vendue de travaux  |            |        |            |
| Production vendue de services | 742 886,83 |        | 742 886,83 |
| TOTAL                         | 742 886,83 |        | 742 886,83 |