

105 db

Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros

Siège social : 10 place du Général Catroux 75017 Paris

812 110 427 R.C.S. Paris

COMPTES ANNUELS AU
31 DÉCEMBRE 2025

Comptes certifiés conformes
RIVAJ GROUP
Monsieur Aurélien BINDER

Aurélien BINDER

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2025	31/12/2024
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillage indust.				
Autres immobilisations corporelles	7 715	7 629	86	234
Immobilisations en cours, avances et acptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	7 715	7 629	86	234
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	72 903		72 903	141 899
Autres créances	15 761		15 761	148 166
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit et appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons				
Disponibilités	29 856		29 856	7 049
ACTIF CIRCULANT	118 519		118 519	297 114
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion et différences d'évaluation				
TOTAL GENERAL	126 234	7 629	118 606	297 347

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-1 550 124	-1 500 846
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	8 772	-49 279
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-1 531 352	-1 540 124
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	22 601	23 103
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 362	48 332
Dettes fiscales et sociales	9 040	17 847
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 594 955	1 748 190
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 649 958	1 837 472
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	118 606	297 347

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2025

Rubriques	France	Exportation	31/12/2025	31/12/2024
Ventes de marchandises				
Production vendue			185 212	234 387
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS			185 212	234 387
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits			1 255	1 645
PRODUITS D'EXPLOITATION			186 467	236 032
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			98 590	173 110
Impôts, taxes et versements assimilés			19 034	28 111
Salaires				1 852
Cotisations sociales				731
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			148	147
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges			2	1 445
CHARGES D'EXPLOITATION			117 774	205 397
RESULTAT D'EXPLOITATION			68 693	30 635

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
OPERATIONS EN COMMUN		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et instruments de trésorerie		
PRODUITS FINANCIERS		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	59 921	79 914
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	59 921	79 914
RESULTAT FINANCIER	-59 921	-79 914
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	8 772	-49 279
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	186 467	236 032
TOTAL DES CHARGES	177 694	285 311
BENEFICE OU PERTE	8 772	-49 279

Annexes

I. RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

a. Règles comptables

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025 présente un total de 118 606 euros. Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 186 467 euros, dégage un résultat de 8 772 euros.

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

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

Les comptes sociaux sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC n° 2014-03 relatif au PCG et tout autre Règlement venant modifier celui-ci).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

b. Changement de méthode comptable/: Application du règlement ANC n°2022-06

Le règlement n°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, adopté par l'Autorité des Normes Comptables (ANC) en novembre 2022, et homologué par l'arrêté du 26 décembre 2023, est d'application obligatoire aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

Les principales dispositions de ce règlement sont :

- Une définition plus restrictive du résultat exceptionnel : produits et charges liés à un événement majeur et inhabituel, et écritures d'origine fiscale.
- La suppression des comptes de transferts de charges.
- La modification du plan de comptes, la modernisation et la réduction des modèles d'états financiers ainsi que la nouvelle présentation des informations en annexe.

Ce changement de méthode comptable entraîne les remarques suivantes sur les états financiers de la société :

- Au niveau du compte de résultat, les cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles comptabilisées jusqu'au 31 décembre 2024 en résultat exceptionnel sont dorénavant comptabilisées en résultat d'exploitation.

Ces changements de présentation n'ont pas d'incidence sur le résultat net ni sur les capitaux propres de la société.

II. FAITS MARQUANTS

En date du 29 septembre 2025, la société PC2D, holding de la société, a fait l'objet d'une acquisition par la société RIVAJ GROUP.

III. NOTES SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RÉSULTAT

3.1. Actif immobilisé

Investissements (cf tableau joint)

Amortissements (cf tableau joint)

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production. Les frais accessoires ne sont pas incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité qui correspond à la durée d'usage généralement admise, de l'absence d'amortissements dérogatoires.

Il n'a été identifié dans les comptes sociaux aucun composant :

- Concessions et droits similaires, brevets, licences 1 ans
- Installations générales, agencements, aménagements 5 ans
- Matériel de transport et levage 5 ans
- Matériel de bureau et informatique 3 ans
- Mobilier 5 à 10 ans

3.2. Créances (cf tableaux joints)

3.3. Capitaux propres

Le capital social est composé de 10 000 actions d'une valeur nomiale de 1 euro, entièrement libérées.

Les capitaux propres ont évolué de la façon suivante :

Capitaux propres au 31/12/2024 : -1 540 124

Dividendes distribués : 0

Résultat Exercice au 31/12/205 : 8 771

Capitaux propres au 31/12/2025 : -1 531 352

La société présente des capitaux propres négatifs. Les associés ont jusqu'à ce jour, toujours financé les besoins de la société afin de lui permettre de poursuivre son activité.

3.4. Provisions pour risques et charges (cf tableau joint)

3.5. Dettes (cf tableaux joints)

IV. AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

4.1. Fiscalité latente

Il n'y a pas de fiscalité latente significative à la clôture de l'exercice.

Au cours de l'exercice, la société est sortie de l'intégration fiscale dont la société tête de groupe était la société F. Marc de Lacharrière.

4.2. Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice

Aucun événement postérieur à la clôture de l'exercice n'est à observer.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
			Dont composants
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	11 846		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 846		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	11 846		

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		4 132	7 715	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		4 132	7 715	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL		4 132	7 715	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 613	148	4 132	7 629
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 613	148	4 132	7 629
TOTAL GENERAL	11 613	148	4 132	7 629

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

Frais établis.
Fonds Cial
Autres. INC.

INCORPOREL.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	72 903	72 903	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	1 927	1 927	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	13 834	13 834	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	88 664	88 664	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	23 362	23 362		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 477	6 477		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	2 051	2 051		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	512	512		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	1 594 954	1 594 954		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 627 356	1 627 356		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
408100	Fournisseurs factures non parvenues	9 354,00	9 180,00	174,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		9 354,00	9 180,00	174,00
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
448640	Afdas formation continue	511,95	511,95	
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		511,95	511,95	
TOTAL CHARGES A PAYER		9 865,95	9 691,95	174,00

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	Clients Factures à établir	41 400,00	92 058,75	-50 658,75
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		41 400,00	92 058,75	-50 658,75
AUTRES CREANCES				
409801	INTERCO - Rabais, remises, ristourn		44 311,00	-44 311,00
TOTAL AUTRES CREANCES			44 311,00	-44 311,00
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		41 400,00	136 369,75	-94 969,75

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	10 000			1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Rappel des états financiers au
31/12/2024 tels qu'ils ont été
approuvés par l'organe compétent

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2024	31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	11 846	11 613	234	381
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	11 846	11 613	234	381
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	141 899		141 899	116 567
Autres créances	148 166		148 166	63 275
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	7 049		7 049	5 170
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	297 114		297 114	185 013
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	308 960	11 613	297 347	185 394

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-1 500 846	-1 622 719
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-49 279	121 873
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-1 540 125	-1 490 846
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		1 506 176
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	23 103	22 601
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 332	129 470
Dettes fiscales et sociales	17 847	17 493
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 748 190	500
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 837 472	1 676 239
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	297 347	185 394

Rubriques	France	Exportation	31/12/2024	31/12/2023
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services		234 387	234 387	507 800
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		234 387	234 387	507 800
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				10 000
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 645	23 763
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			236 032	541 563
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			173 110	277 638
Autres achats et charges externes			28 111	50 583
Impôts, taxes et versements assimilés			1 852	4 157
Salaires et traitements			731	1 418
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			147	148
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			1 445	12 434
CHARGES D'EXPLOITATION			205 397	346 377
RESULTAT D'EXPLOITATION			30 635	195 186
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			79 914	73 294
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			79 914	73 294
RESULTAT FINANCIER			-79 914	-73 294
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-49 279	121 892

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		19
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		19
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-19
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	236 032	541 563
TOTAL DES CHARGES	285 311	419 690
BENEFICE OU PERTE	-49 279	121 873

105 db
société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros
Siège social : 10 place du Général Catroux 75017 Paris
812 110 427 R.C.S. Paris

PROCÈS-VERBAL

DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30/06/2026

Le 30/06/2026, au Siège Social,

PC2D

société par actions simplifiée au capital de 41 189 800 euros
Dont le siège social est 10 place du Général Catroux, 75017 Paris
Immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés sous le numéro 812 105 609 R.C.S. Paris
Représentée par Monsieur Aurélien BINDER, président de la Société RIVAJ GROUP, personne morale
Président de la Société,

Associé unique de la Société 105 db,

I - A PRÉALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIT :

Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2025 ont été établis par RIVAJ GROUP, personne morale Président.

II - A PRIS LES DÉCISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- **Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2025 et quitus au Président ;**
- **Affectation des résultats de cet exercice ;**
- **Mention des conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce ;**
- **Pouvoir en vue des formalités.**

PREMIÈRE DÉCISION

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président ainsi que du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025 tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'associé unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

L'Associé Unique donne quitus entier et sans réserve au Président de l'exécution de son mandat au cours de l'exercice écoulé.

AB

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice s'élevant à 8 772 euros au Compte Report à nouveau.

L'Associé Unique constate que les capitaux propres de la Société demeurent inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

TROISIÈME DÉCISION

Conformément aux dispositions de l'article L.227-10 du Code de commerce, l'Associé Unique prend acte qu'aucune convention visée à cet article n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIÈME DÉCISION

L'Associé Unique délègue tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

L'associé Unique
PC2D

M Aurélien BINDER

Aurélien BINDER

105 DB

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 €
Siège Social : 10, place du Général Catroux – 75017 PARIS

812 110 427 R.C.S. PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

A l'Associé unique de la société 105 DB,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos Statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 105 DB SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le paragraphe « Changement de méthode comptable/: Application du règlement ANC n°2022-06 » de l'annexe des comptes annuels qui expose le changement de méthode comptable relatif à l'application du règlement n° 2022-06 de l'Autorité des Normes Comptables.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé Unique

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

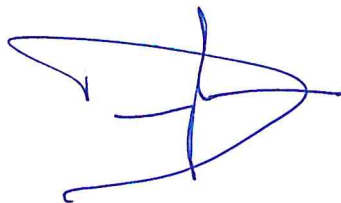
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 24 juin 2026

Le commissaire aux comptes

CAGNAT & Associés



Pierre MERCADAL

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2025	31/12/2024
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillage indust.				
Autres immobilisations corporelles	7 715	7 629	86	234
Immobilisations en cours, avances et acptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	7 715	7 629	86	234
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	72 903		72 903	141 899
Autres créances	15 761		15 761	148 166
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit et appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons				
Disponibilités	29 856		29 856	7 049
ACTIF CIRCULANT	118 519		118 519	297 114
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion et différences d'évaluation				
TOTAL GENERAL	126 234	7 629	118 606	297 347

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-1 550 124	-1 500 846
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	8 772	-49 279
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-1 531 352	-1 540 124
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	22 601	23 103
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 362	48 332
Dettes fiscales et sociales	9 040	17 847
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 594 955	1 748 190
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 649 958	1 837 472
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	118 606	297 347

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2025

Rubriques	France	Exportation	31/12/2025	31/12/2024
Ventes de marchandises				
Production vendue			185 212	234 387
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS			185 212	234 387
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits			1 255	1 645
PRODUITS D'EXPLOITATION			186 467	236 032
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			98 590	173 110
Impôts, taxes et versements assimilés			19 034	28 111
Salaires				1 852
Cotisations sociales				731
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			148	147
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges			2	1 445
CHARGES D'EXPLOITATION			117 774	205 397
RESULTAT D'EXPLOITATION			68 693	30 635

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
OPERATIONS EN COMMUN		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et instruments de trésorerie		
PRODUITS FINANCIERS		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	59 921	79 914
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	59 921	79 914
RESULTAT FINANCIER	-59 921	-79 914
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	8 772	-49 279
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	186 467	236 032
TOTAL DES CHARGES	177 694	285 311
BENEFICE OU PERTE	8 772	-49 279

Annexes

I. RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

a. Règles comptables

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025 présente un total de 118 606 euros. Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 186 467 euros, dégage un résultat de 8 772 euros.

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

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

Les comptes sociaux sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC n° 2014-03 relatif au PCG et tout autre Règlement venant modifier celui-ci).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

b. Changement de méthode comptable/: Application du règlement ANC n°2022-06

Le règlement n°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, adopté par l'Autorité des Normes Comptables (ANC) en novembre 2022, et homologué par l'arrêté du 26 décembre 2023, est d'application obligatoire aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

Les principales dispositions de ce règlement sont :

- Une définition plus restrictive du résultat exceptionnel : produits et charges liés à un événement majeur et inhabituel, et écritures d'origine fiscale.
- La suppression des comptes de transferts de charges.
- La modification du plan de comptes, la modernisation et la réduction des modèles d'états financiers ainsi que la nouvelle présentation des informations en annexe.

Ce changement de méthode comptable entraîne les remarques suivantes sur les états financiers de la société :

- Au niveau du compte de résultat, les cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles comptabilisées jusqu'au 31 décembre 2024 en résultat exceptionnel sont dorénavant comptabilisées en résultat d'exploitation.

Ces changements de présentation n'ont pas d'incidence sur le résultat net ni sur les capitaux propres de la société.

II. FAITS MARQUANTS

En date du 29 septembre 2025, la société PC2D, holding de la société, a fait l'objet d'une acquisition par la société RIVAJ GROUP.

III. NOTES SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RÉSULTAT

3.1. Actif immobilisé

Investissements (cf tableau joint)

Amortissements (cf tableau joint)

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production. Les frais accessoires ne sont pas incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité qui correspond à la durée d'usage généralement admise, de l'absence d'amortissements dérogatoires.

Il n'a été identifié dans les comptes sociaux aucun composant :

- Concessions et droits similaires, brevets, licences 1 ans
- Installations générales, agencements, aménagements 5 ans
- Matériel de transport et levage 5 ans
- Matériel de bureau et informatique 3 ans
- Mobilier 5 à 10 ans

3.2. Créances (cf tableaux joints)

3.3. Capitaux propres

Le capital social est composé de 10 000 actions d'une valeur nomiale de 1 euro, entièrement libérées.

Les capitaux propres ont évolué de la façon suivante :

Capitaux propres au 31/12/2024 : -1 540 124

Dividendes distribués : 0

Résultat Exercice au 31/12/205 : 8 771

Capitaux propres au 31/12/2025 : -1 531 352

La société présente des capitaux propres négatifs. Les associés ont jusqu'à ce jour, toujours financé les besoins de la société afin de lui permettre de poursuivre son activité.

3.4. Provisions pour risques et charges (cf tableau joint)

3.5. Dettes (cf tableaux joints)

IV. AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

4.1. Fiscalité latente

Il n'y a pas de fiscalité latente significative à la clôture de l'exercice.

Au cours de l'exercice, la société est sortie de l'intégration fiscale dont la société tête de groupe était la société F. Marc de Lacharrière.

4.2. Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice

Aucun événement postérieur à la clôture de l'exercice n'est à observer.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
			Dont composants
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	11 846		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 846		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	11 846		

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		4 132	7 715	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 132		7 715	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL	4 132		7 715	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 613	148	4 132	7 629
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 613	148	4 132	7 629
TOTAL GENERAL	11 613	148	4 132	7 629

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

Frais établis.
Fonds Cial
Autres. INC.

INCORPOREL.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	72 903	72 903	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	1 927	1 927	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	13 834	13 834	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	88 664	88 664	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	23 362	23 362		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 477	6 477		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	2 051	2 051		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	512	512		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	1 594 954	1 594 954		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 627 356	1 627 356		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
408100	Fournisseurs factures non parvenues	9 354,00	9 180,00	174,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		9 354,00	9 180,00	174,00
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
448640	Afdas formation continue	511,95	511,95	
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		511,95	511,95	
TOTAL CHARGES A PAYER		9 865,95	9 691,95	174,00

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	Clients Factures à établir	41 400,00	92 058,75	-50 658,75
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		41 400,00	92 058,75	-50 658,75
AUTRES CREANCES				
409801	INTERCO - Rabais, remises, ristourn		44 311,00	-44 311,00
TOTAL AUTRES CREANCES			44 311,00	-44 311,00
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		41 400,00	136 369,75	-94 969,75

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	10 000			1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Rappel des états financiers au
31/12/2024 tels qu'ils ont été
approuvés par l'organe compétent

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2024	31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	11 846	11 613	234	381
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	11 846	11 613	234	381
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	141 899		141 899	116 567
Autres créances	148 166		148 166	63 275
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	7 049		7 049	5 170
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	297 114		297 114	185 013
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	308 960	11 613	297 347	185 394

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-1 500 846	-1 622 719
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-49 279	121 873
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-1 540 125	-1 490 846
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		1 506 176
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	23 103	22 601
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 332	129 470
Dettes fiscales et sociales	17 847	17 493
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 748 190	500
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 837 472	1 676 239
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	297 347	185 394

Rubriques	France	Exportation	31/12/2024	31/12/2023
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services		234 387	234 387	507 800
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		234 387	234 387	507 800
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				10 000
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 645	23 763
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			236 032	541 563
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			173 110	277 638
Autres achats et charges externes			28 111	50 583
Impôts, taxes et versements assimilés			1 852	4 157
Salaires et traitements			731	1 418
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			147	148
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			1 445	12 434
CHARGES D'EXPLOITATION			205 397	346 377
RESULTAT D'EXPLOITATION			30 635	195 186
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			79 914	73 294
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			79 914	73 294
RESULTAT FINANCIER			-79 914	-73 294
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-49 279	121 892

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		19
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		19
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-19
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	236 032	541 563
TOTAL DES CHARGES	285 311	419 690
BENEFICE OU PERTE	-49 279	121 873