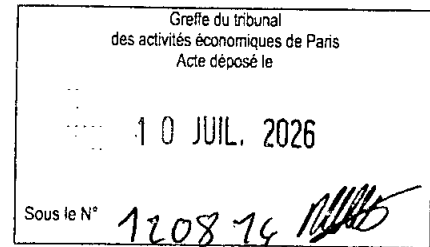


Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 02/07/2026 - 120814 - 2018 B 04386 - 837 499 482 - FINDEV

FINDEV
Société à responsabilité limitée
Au capital de 500 000 euros
Siège social : 45 rue de Lévis – 75017 PARIS
837 499 482 PARIS



ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 09 JUIN 2026

AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

DEUXIEME RESOLUTION – AFFECTATION DES RESULTATS

1/ La collectivité des associés, sur proposition de la gérance, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 210 227.42 € de la manière suivante :

- 5 % à la réserve légale : 10 511.37 €
- Distribution de dividendes : 30 000,00 €, soit 0.60 € par part sociale, sur lesquels sont retenus le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12.8 % ainsi que les prélèvements sociaux de 18.6 %. Ce dividende est éligible à l'abattement prévu par l'article 158.3 du CGI en cas d'option par le contribuable pour le barème progressif. Il est payable à compter de ce jour.
- Le solde à la réserve ordinaire : 169 716.05 €

2/ En outre, la collectivité des associés rappelle les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices, à savoir :

- Exercice clos le 31/12/2024 : 30 000 €, soit 0.60 € par part,
- Exercice clos le 31/12/2023 : néant
- Exercice clos le 31/12/2022 : néant

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

Le gérant,

A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to the manager mentioned in the text.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025			31/12/2024
Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)			
Frais d'établissement (II)			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais de développement			
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires			
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
Imm. inc. en cours, avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	1 500	1 500	1 500
Constructions	8 500	1 937	6 563
Installations tech., mat. et outillage indus.			
Autres immobilisations corporelles	67 344	18 304	49 041
Imm. corp. en cours, avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)			
Participations	494 042	494 042	367 513
Titres imm. de l'activité de portefeuille			
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Total de l'actif immobilisé (III)	571 386	20 241	551 145
ACTIF CIRCULANT			
STOCKS ET EN-COURS			
Matières premières, approvisionnements			
En-cours de production			
Produits finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
CREANCES (2)			
Créances clients et comptes rattachés	307 287	307 287	64 840
Autres créances	1 110 088	1 110 088	468 046
Charges constatées d'avance	189	189	
Capital souscrit appelé, non versé			
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
Actions propres			
Autres titres			250 000
Instruments financ. à terme et jetons détenus			
Disponibilités	389 738	389 738	397 148
Total de l'actif circulant (IV)	1 807 301	1 807 301	1 180 034
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)	2 378 687	20 241	2 358 446

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

(2) dont créances à moins d'un an

1 417 563

532 886

Bilan Passif

État exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

Capitaux Propres	Capital (dont versé 500 000)	500 000	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	RESERVES		
	Réserve légale	26 469	12 728
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	922 769	691 681
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	210 227	274 830
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	(5 241)	(716)
	Total des capitaux propres	1 654 225	1 478 522
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires	490 000	
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	14 885	44 535
	Emprunts et dettes financières divers (2)	46 752	14 663
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 463	31 583
	Dettes fiscales et sociales	108 121	47 738
DETTES DIVERSES	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	21 000	
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (1)	704 221	138 518
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	2 358 446	1 617 040
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	210 227,42	274 830,10
(1)	Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	704 221	123 639
(2)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2					
			Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	473 039		473 039	325 833
	Montant net du chiffre d'affaires	473 039		473 039	325 833
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions				
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
	Autres produits			6	1
Total des produits d'exploitation				473 045	325 834
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stocks				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (1)			108 390	128 525
	Impôts, taxes et versements assimilés			7 194	1 736
	Salaires			99 623	94 826
	Cotisations sociales			354	
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements			12 972	2 963
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
	Dotations aux provisions				
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
	Autres charges			1	12 942
Total des charges d'exploitation				228 535	240 992
RESULTAT D'EXPLOITATION				244 510	84 842
(1) Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier					

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

RESULTAT D'EXPLOITATION		244 510	84 842
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	6 124	
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participation (2)		193 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)		
	Autres intérêts et produits assimilés (2)	23 519	42 097
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Produits des cessions d'immobilisations financières		
Total des produits financiers		23 519	235 097
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (3)	(782)	6 944
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières		(782)	6 944
RESULTAT FINANCIER		24 301	228 154
RESULTAT COURANT avant impôts		274 935	312 996
	Produits exceptionnels	4 525	716
	Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		4 525	716
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		69 232	38 882
Total des produits		507 212	561 648
Total des charges		296 984	286 818
RESULTAT DE L'EXERCICE		210 227	274 830
(2) dont produits concernant les entités liées			
(3) dont intérêts concernant les entités liées			



RG Conseils

Etats financiers au 31/12/2025

ANNEXE

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISARIAT AUX COMPTES - SARL AU CAPITAL DE 500.000 €
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LA REGION BOURGOGNE FRANCHE-COMTE
CABINET ASSURE CONFORMEMENT A L'ART. 17 AL. 1ER ORD. 19/09/1945
RCS NEVERS B 393 036 199 – FR 83 393 036 199



03 86 36 08 64 (NEVERS)
03 86 20 27 70 (CORBIGNY)



www.rgconseils.fr



6, rue Hoche - 58000 NEVERS
38, Grande Rue – 58800 CORBIGNY
3 rue Salneuve – 75017 PARIS

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 358 446** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **507 212** euros et un total **charges** de **296 984** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **210 227** 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 conformément aux hypothèses de base :

- 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 des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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 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 charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	1 500					1 500
	Constructions sur sol propre	8 500					8 500
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	58 867					58 867
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	7 895		583			8 477
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	76 762		583			77 344
FINANCIERES	Participations	367 513		132 400		5 871	494 042
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	367 513		132 400		5 871	494 042
TOTAL		444 274		132 983		5 871	571 386

Amortissements

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

	Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
				Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Fonds commercial					
	Autres immobilisations incorporelles					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre		1 512	425		1 937
	sur sol d'autrui					
	instal. agencement aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Autres Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport		1 864	11 773		13 638
	Matériel de bureau, mobilier		3 892	774		4 666
	Emballages récupérables et divers					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		7 269	12 972		20 241
TOTAL			7 269	12 972		20 241

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport						4 525	(4 525)
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES						4 525	(4 525)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL						4 525	(4 525)
TOTAL GENERAL NON VENTILE						4 525	(4 525)

Provisions

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	(716)		4 525	(5 241)
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	(716)		4 525	(5 241)
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		(716)		4 525	(5 241)
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				4 525	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros
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			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	307 287	307 287	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 012	1 012	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	1 105 886	1 105 886	
	Débiteurs divers	3 190	3 190	
	Charges constatées d'avance	189	189	
	TOTAL DES CREANCES	1 417 563	1 417 563	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		4 426		

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires	490 000	490 000		
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	14 885	14 885		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	23 463	23 463		
	Personnel et comptes rattachés	6 992	6 992		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	30 348	30 348		
	Taxes sur la valeur ajoutée	70 781	70 781		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	67 752	67 752		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	704 221	704 221		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		29 638			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		40 775			

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2025

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements Conclue le 31 décembre 2022, une convention d'abandon de compte courant avec clause de retour à meilleure fortune entre la société FINDEV et la société IMMOBILIERE D'AUTEUIL aux termes de laquelle la société FINDEV a consenti à abandonner, au profit de IMMOBILIERE D'AUTEUIL		
Total des engagements financiers (1)		
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		