

Signé par Frédéric JOUBEL
Le 17 juil. 2026

Bilan Actif

Signed with
Universign

doc_o8E
tx_M34AgmoQnWZ4

Etat exprimé en euros
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	1 280	1 280		
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations tech.,mat. et outillage indus.	3 674	768	2 906	1 688
	Autres immobilisations corporelles	50 029	22 914	27 116	36 299
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés	291		291	291
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	125		125	
Total de l'actif immobilisé (III)		55 399	24 962	30 437	38 277
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approvisionnements				35 500
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	61 902		61 902	14 653
	Autres créances	252 078		252 078	34 171
	Charges constatées d'avance	1 464		1 464	380
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres				
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	226 665		226 665	244 462
Total de l'actif circulant (IV)		542 109		542 109	329 166
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (V)				
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)		597 507	24 962	572 546	367 443

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

125

(2) dont créances à moins d'un an

315 569

49 205

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
Capitaux Propres	Capital (dont versé 6 000)	6 000	6 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	RESERVES		
	Réserve légale	600	600
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	252 339	236 592
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	233 547	55 748
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	492 486	298 939
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	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		11 973
	Emprunts et dettes financières divers (2)	22 816	11 745
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	50	115
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 578	16 163
	Dettes fiscales et sociales	14 730	26 883
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	7 886	1 626
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (1)	80 059	68 504
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	572 546	367 443
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	80 009	68 389
	(2) Dont emprunts participatifs		

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 **572 546** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 801 725** euros et un total **charges** de **1 568 178** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **233 547** euros.

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

1°) Faits caractéristiques de l'exercice

La société a cédé au 31 décembre 2025 sa branche complète d'activité de négoce. Le stock présent à cette date a été cédé au repreneur.

Aucun autre fait majeur ne mérite d'être signalé.

2°) Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes au 31 décembre 2025 sont établis en conformité avec les dispositions du Code de commerce (articles L.123-12 à L.123-28) et du plan comptable général (PCG, règlement ANC n°2014-03 actualisé du règlement ANC n°2022-06).

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base:

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

La société a appliqué sur cet exercice le règlement ANC n°2022-06 de façon prospective. Les impacts de ce changement de réglementation comptable sont toutefois non significatifs sur la présentation des comptes arrêtés au 31 décembre 2025, à l'exception de la cession de la branche complète d'activité de négoce qui a été comptabilisée en "autres produits d'exploitation" et non en résultat exceptionnel.

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

Méthodes retenues pour l'évaluation des principaux postes des comptes annuels

Les principales méthodes utilisées sont :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

- Matériel et outillage : 3 ans,
- Matériel de transport : 5 ans,
- Matériel de bureau : 3 ans.

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.

Stocks et en cours

La société a cédé l'intégralité de son stock au 31 décembre 2025.

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.

3°) Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice

Aucun événement significatif intervenu entre la date de clôture de l'exercice et la date d'établissement des comptes annuels ne mérite d'être signalé.

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, créations, apport, et virements de poste à poste	Virements de poste à poste	Cessions ou mise hors srvc	
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Autres immobilisations incorporelles	9 449		5 174		13 343	1 280
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 449		5 174		13 343	1 280
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	14 498		2 348		13 172	3 674
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	47 034					47 034
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 996					2 996
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		64 527		2 348		13 172	53 703
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	291					291
	Prêts et autres immobilisations financières			125			125
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	291		125			416
TOTAL		74 267		7 647		26 515	55 399

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					
	Frais de développement					
	Fonds commercial					
	Autres immobilisations incorporelles		9 449	321	8 490	1 280
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		9 449	321	8 490	1 280
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels		12 810	1 130	13 172	768
	Autres Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport		10 735	9 183		19 918
	Matériel de bureau, mobilier		2 996			2 996
	Emballages récupérables et divers					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		26 541	10 313	13 172	23 682
TOTAL			35 990	10 634	21 662	24 962

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						
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						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

Provisions

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
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 RISQUES ET CHARGES	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				
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				
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	125	125	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	61 902	61 902	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	8 771	8 771	
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 653	12 653	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	230 655	230 655	
	Charges constatées d'avance	1 464	1 464	
	TOTAL DES CREANCES	315 569	315 569	
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				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	34 578	34 578		
	Personnel et comptes rattachés	8 957	8 957		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 768	5 768		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4	4		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	22 816	22 816		
	Autres dettes	7 886	7 886		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	80 009	80 009		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		11 937			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		22 816			

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		36	(36)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 396	9 211	185	2,00
Dettes fiscales et sociales	8 617	5 916	2 701	45,65
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	6 013		6 013	
TOTAL	24 027	15 164	8 863	58,45

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2025	31/12/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	1 464	380	1 084	285,06
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	1 464	380	1 084	285,06

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		6 000,00	1,0000	6 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		6 000,00	1,0000	6 000,00

Effectif moyen

		31/12/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers		1	
	TOTAL		1	

3D MATIERES

Société à responsabilité limitée
Au capital de 6 000 euros
Siège social : 10, rue du Congo
44800 SAINT HERBLAIN
801 156 910 RCS NANTES

DÉCISIONS ORDINAIRES ANNUELLES DE L'ASSOCIÉ UNIQUE **EN DATE DU 30 JUIN 2026**

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT **DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025**

Signé en la forme électronique à la date figurant en page des signatures.

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 233 546,96 euros en totalité au compte "Autres Réserves", lequel s'élève ainsi à 485 886,39 euros.

Conformément à la loi, l'Associé Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

20 000,00 euros, soit 3,33 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 20 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2023 :

35 000,00 euros, soit 5,83 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 35 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2024 :

40 000,00 euros, soit 6,67 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 40 000,00 euros

La présente décision tenant lieu d'assemblée d'associés entraîne l'approbation de cette résolution.

Certifié conforme
La Gérance

Signé par Frédéric JOUBEL
Le 17 juil. 2026

Signed with
Universign doc_64PO
tx_M34AgmoQnWZ4