Bordereau attestant l'exactitude des informations - BOURG EN BRESSE - 0101 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 22/07/2026 - B2026/008819 - 2021 B 01499 - 439 634 775 - BENNEVILLE RESSOURCES FINANCES

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
	Frais d'établissement(II)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	En cours, avances et acomptes						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	11 061	4 204	6 857	5 934	923	15.55
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations	2 334 332	91 406	2 242 926	2 316 713	-73 786	-3.18
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total de l'actif immobilisé III	2 345 393	95 610	2 249 783	2 322 647	-72 863	-3.14
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en-cours**						
	Matières premières et aut. approvisionnements						
	En-cours de production						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	10 000		10 000	5 000	5 000	100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	132 689		132 689	112 319	20 370	18.14
	Autres créances	7 652 295	194 993	7 457 302	7 889 833	-432 531	-5.48
	Charges constatées d'avance						
	Capital souscrit appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Valeurs mobilières de placement				1 772 546		
	Actions propres						
	Autres titres	3 136 658	29 884	3 106 774			
	Instruments financiers à terme et jetons						
	Disponibilités	78 138		78 138	123 166	-45 027	-36.56
	Total de l'actif circulant IV	11 009 781	224 877	10 784 903	9 902 863	882 040	8.91
	Frais d'émission des emprunts (V)						
	Primes de remboursement des emprunts (VI)						
	Écarts de conversion et diff. d'évaluation (VII)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)	13 355 174	320 487	13 034 687	12 225 510	809 177	6.62

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 000 000)	2 000 000	2 000 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Ecarts d'équivalence				
	Réserves				
	Réserve légale	1 326 876	200 000	1 126 876	563.44
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	8 891 973	8 891 973		
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-18 397	-1 126 876	-1 145 273	-101.63
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total des capitaux propres I	12 200 452	12 218 849	-18 397	-0.15
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total I bis				
PROVISIONS	Provisions pour risques	49 264		49 264	
	Provisions pour charges				
	Total des provisions II	49 264		49 264	
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Instruments financiers à terme				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 171	3 762	-1 592	-42.31
	Dettes fiscales et sociales	52 002		52 002	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	730 798	2 899	727 900	NS
	Produits constatés d'avance				
	Total des dettes III	784 971	6 661	778 310	NS
	Ecarts de conversion passif (IV)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+Ibis+II+III+IV)	13 034 687	12 225 510	809 177	6.62
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	784 971	6 661		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1 *	
	France	Exportation	Total	31/12/2024 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Montant net du chiffre d'affaires						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions						
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions						
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			1			
Autres produits			0	0	-0	-57.89
Total des Produits d'exploitation (I)			1	0	1	468.42
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes (1)			101 140	103 486	-2 347	-2.27
Impôts, taxes et versements assimilés				298	-298	-100.00
Salaires						
Cotisations sociales						
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 957	1 013	944	93.20
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			1 201			
Autres charges			10 000	2	9 998	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			114 297	104 799	9 498	9.06
1 RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-114 296	-104 799	-9 497	-9.06
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun :						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

* Prorratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 * Euros	Ecart N / N-1 * %
Produits financiers				
De participation (2)	199 980	472 107	-272 127	-57.64
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)	54 857	23 535	31 322	133.09
Autres intérêts et produits assimilés (2)	35 598	29 153	6 446	22.11
Reprises sur dépréciations et provisions	18 566		18 566	
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie	1 357			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)	310 359	524 794	-214 436	-40.86
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	91 406	356	91 049	NS
Intérêts et charges assimilées (3)				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie	8 363			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)	99 768	356	99 412	NS
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	210 591	524 438	-313 847	-59.84
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	96 295	419 640	-323 345	-77.05
Produits exceptionnels (VII)				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		932 438		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		56 326		
Total VII		988 764	-988 764	-100.00
Charges exceptionnelles (VIII)	49 264			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		54 045		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		231 833		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	49 264	285 878	-236 614	-82.77
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-49 264	702 886	-752 150	-107.01
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	65 428	-4 350	69 778	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	310 360	1 513 559	-1 203 199	-79.49
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	328 757	386 683	-57 926	-14.98
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-18 397	1 126 876	-1 145 273	-101.63

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(2) Dont produits concernant les entreprises liées

(3) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 182		2 880
TOTAL	8 182		2 880
Autres participations	2 316 713		18 820
TOTAL	2 316 713		18 820
TOTAL GENERAL	2 324 894		21 700

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin-exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			11 061	11 061
TOTAL			11 061	11 061
Autres participations		1 201	2 334 332	2 334 332
TOTAL		1 201	2 334 332	2 334 332
TOTAL GENERAL		1 201	2 345 393	2 345 393

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 248	1 967		4 214
TOTAL	2 248	1 967		4 214
TOTAL GENERAL	2 248	1 967		4 214

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	1 967				
TOTAL	1 967				
TOTAL GENERAL	1 967				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	132 689	132 689	
Taxe sur la valeur ajoutée	49 617	49 617	
Groupe et associés	7 581 823	7 581 823	
Débiteurs divers	20 855	20 855	
TOTAL	7 784 984	7 784 984	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	2 171	2 171		
Impôts sur les bénéfices	52 002	52 002		
Groupe et associés	730 798	730 798		
TOTAL	784 971	784 971		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
société FIRCO	1 000.0000	2 000			2 000

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

BENNEVILLE RESSOURCES FINANCES

- B. R. F. -

SAS au capital de 2.000.000 €

Siège social : JUJURIEUX – 01640 – Ferme Paradis – Route de Neuville, n° 532

RCS Bourg-en-Bresse : 439 634 775

DECISION DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE DU 23 JUIN 2026

APPROBATION DES COMPTES
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

AFFECTATION DES RESULTATS

L'actionnaire unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le ***31 Décembre 2025*** s'élevant à dix-huit mille trois cent quatre-vingt-dix-sept euros et quinze Centimes (18.397,15) au compte Reports à Nouveau.

Le Président
Bernard RENET