

Bilan Actif détaillé - Transition

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	6 439.76	50 775.11	-44 335.35	-87.32
20810000 Immo incorp b.pejo	432 496.37	432 496.37		
20820000 Immo incorp djib	95 640.21	95 640.21		
20830000 Immo incorp kalamazo	15 244.90	15 244.90		
20840000 Immo incorp m.aloko	75 844.62	75 844.62		
20850000 Immo incorp la valse	54 319.66	54 319.66		
20860000 Immo incorp pim pim tche	93 139.04	93 139.04		
20870000 Immo incorp Panthéon de la joie	57 007.63	57 007.63		
23200000 Immo incorp en cours		25 332.81	-25 332.81	-100.00
28081000 Amort.b.pejo	-432 496.37	-432 496.37		
28082000 Amort.djib	-95 640.21	-95 640.21		
28083000 Amort.kalamazo	-15 244.90	-15 244.90		
28084000 Amort.m.aloko	-75 844.62	-75 844.62		
28085000 Amort la valse	-54 319.66	-54 319.66		
28086000 Amort. pim pim tche	-93 139.04	-93 139.04		
28087000 Amort Panthéon de la joie	-50 567.87	-31 565.33	-19 002.54	-60.20
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	32 210.40		32 210.40	-
23200000 Immo incorp en cours	32 210.40		32 210.40	-
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
21350000 Installations generales	1 929.97	1 929.97		
28135000 Amortis. agencements constructions	-1 929.97	-1 929.97		
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
21540000 Materiel industriel	4 230.70	4 230.70		
28154000 Amort instal tech	-4 230.70	-4 230.70		
Autres immobilisations corporelles				
21820000 Materiel de transport	1 500.00	1 500.00		
21830100 Materiel bureau et info.	26 080.32	26 080.32		
28182000 Amortis. materiel de transport	-1 500.00	-1 500.00		
28183000 Amortis. mater.bureau et informat.	-26 080.32	-26 080.32		
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	38 650.16	50 775.11	-12 124.95	-23.88
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)				
Créances clients et comptes rattachés		154.61	-154.61	-100.00
41110000 Clients		154.61	-154.61	-100.00
Autres créances	75.20	2 531.13	-2 455.93	-97.04
44566000 Tva deductible s/aut.biens et sces	75.20		75.20	-
44567000 Credit de tva a reporter		1 972.00	-1 972.00	-100.00
44574000 Tva collectee 10 %		59.13	-59.13	-100.00
44586000 Tva s/ fact non parvenues		500.00	-500.00	-100.00
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	288.98	475.92	-186.94	-39.29
51210000 Credit agricole	288.98	475.92	-186.94	-39.29
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	364.18	3 161.66	-2 797.48	-88.48
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	39 014.34	53 936.77	-14 922.43	-27.67
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à moins d'un an				

Bilan Passif détaillé - Transition

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Capitaux propres				
Capital (dont versé) 76 225	76 224.51	76 224.51		
10100000 Capital	76 224.51	76 224.51		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-208 585.17	-216 376.76	7 791.59	3.60
11900000 Report à nouveau (solde débiteur)	-208 585.17	-216 376.76	7 791.59	3.60
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-4 872.70	7 791.59	-12 664.29	-162.54
Subventions d'investissement	34 166.67	64 166.67	-30 000.00	-46.75
13800500 Subv cnc jour de gloire	4 000.00	4 000.00		
13810700 Subv oif panthéon de la joie	50 000.00	50 000.00		
13910500 Avance cnc jour de gloire	20 000.00	20 000.00		
13910700 Co production panthéon de la joie	40 000.00	40 000.00		
13990000 Reprise de subventions	-79 833.33	-49 833.33	-30 000.00	-60.20
Provisions réglementées				
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	-103 066.69	-68 193.99	-34 872.70	51.14
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
Emprunts et dettes (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10.08	78.38	-68.30	-87.18
51800000 Interets courus	10.08	78.38	-68.30	-87.18
Emprunts et dettes financières diverses (2)		111 964.42	-111 964.42	-100.00
45510000 Associes - comptes courants		111 964.42	-111 964.42	-100.00
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 465.07	3 119.44	4 345.63	139.34
40120000 Fournisseurs	7 465.07	119.44	7 345.63	+1 000.00
40810000 Fourn. fact.non parvenues		3 000.00	-3 000.00	-100.00
Dettes fiscales et sociales	2 868.54	814.19	2 054.35	252.46
43710000 Conges spectacles		390.00	-390.00	-100.00

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
43720000 Audiens		263.00	-263.00	-100.00
43730000 Pole emploi		157.00	-157.00	-100.00
43740000 Agessa-racd	2 325.54		2 325.54	-
44551000 TVA à décaisser	543.00		543.00	-
44566000 Tva deductible s/aut.biens et sces		4.19	-4.19	-100.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	122 391.40		122 391.40	-
45510000 Associes - comptes courants	122 391.40		122 391.40	-
Produits constatés d'avance	9 345.94	6 154.33	3 191.61	51.87
48700000 Produits constatés d'avance	9 345.94	6 154.33	3 191.61	51.87
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	142 081.03	122 130.76	19 950.27	16.34
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	39 014.34	53 936.77	-14 922.43	-27.67
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)				
(2) Dont emprunts participatifs				

Annexe

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Article R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 39 014 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -4 873 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 annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03, actualisé du règlement 2022-06).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Méthode des coûts historiques

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

Changements comptables

L'entreprise applique le règlement ANC n°2022-06 à compter de 2025.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées au coût de production (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Immobilisations en cours

En 2025, les dépenses comptabilisées en immobilisations en cours s'élèvent à 6.878 €, pour un total cumulé de 32.210 €.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|-------------------------------|------------|
| • Films | 3 ans, |
| • Agencements et aménagements | 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 6 ans, |
| • Matériel de transport | 4 ans, |
| • Mobilier de bureau | 2 à 5 ans. |

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	849 025		6 878
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	849 025		6 878
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions - Sur sol propre			
:			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions	1 930		
Installations : - Techniques, matériel et outillage	4 231		
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel : - De transport	1 500		
- De bureau et informatique, mobilier	26 080		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	33 741		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations			
Autres : - Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
TOTAL GÉNÉRAL	882 766		6 878

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			855 903	
TOTAL			855 903	
Terrains				
Constructions - Sur sol propre				
:				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.			1 930	
Installations : - Techniques, matériel et outillage			4 231	
- Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel : - De transport			1 500	
- De bureau et informatique, mob.			26 080	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			33 741	
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations				
Autres : - Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL			889 644	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	798 250	19 003		817 253
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	798 250	19 003		817 253
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions - Sur sol propre				
: - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 930			1 930
Installations techniques, matériel et outillage industriel	4 231			4 231
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport	1 500			1 500
Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 080			26 080
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	33 741			33 741
TOTAL GÉNÉRAL	831 991	19 003		850 994

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencets et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	75	75	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	75	75	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	10	10		
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 465	7 465		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 326	2 326		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	543	543		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	122 391	122 391		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	9 346	3 514	5 832	
TOTAL	142 081	136 249	5 832	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	122 391			

Commentaires : néant

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2025	31/12/2024
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	9 346	6 154
TOTAL	9 346	6 154

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2025	31/12/2024
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles		
TOTAL		

Commentaires : néant

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 06 JUILLET 2026

L'an 2026, le 06 juillet à 14 heures,

Les associés de la société à responsabilité limitée 45rdlc, au capital de 76 225 euros, divisé en 2500 parts de 30,49 euros chacune, dont le siège est en FRANCE à ASNIERES (92600) 23 rue Maurice Laisney, se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, par visioconférence, sur la convocation qui leur a été faite par le gérant de la société suivant mail en date du 15 juin 2026.

La séance est ouverte sous la présidence de Monsieur Jean ODOUTAN, gérant associé,

Après avoir déclaré qu'il possède personnellement

2 025 parts, ci

2 025 parts

Il constate qu'est également présent ou représenté :

- Monsieur François BLANCHET,

Agissant tant en son nom personnel en qualité

d'associé, propriétaire de 475 parts, ci

475 parts

TOTAL ÉGAL AU NOMBRE DE PARTS

COMPOSANT LE CAPITAL

2 500 parts

Monsieur le Président constate en conséquence, que l'assemblée réunissant les associés représentant plus de la moitié des parts sociales est régulièrement constituée et peut valablement délibérer sur l'ordre du jour suivant:

- ORDRE DU JOUR -

- Rapport de gestion du gérant sur la situation et l'activité de la société durant l'exercice social clos le 31 décembre 2025 et rapport spécial du gérant sur les conventions visées à l'article 50 de la loi du 24 juillet 1966,

- Examen et approbation des dits bilan et comptes, et conventions s'il y a lieu,

- Quitus au gérant,

- Affectation des résultats,

- Appointment du gérant - Droits d'auteur

- Pouvoirs au porteur,

Monsieur le Président a envoyé par mail et a mis à la disposition de l'assemblée :

- Le rapport de gestion du gérant sur les opérations et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025
- Le rapport spécial du gérant sur les conventions visées à l'article 50 de la loi du 24 juillet 1966,
- L'inventaire des valeurs actives et passives de la société au 31 décembre 2025 ainsi que les comptes annuels et l'annexe,
- Le texte des résolutions proposées au vote de l'assemblée.

Puis, il rappelle que le rapport de gestion du gérant sur les opérations intervenues au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2025, le rapport spécial sur les conventions visées à l'article 50 de la loi du 24 juillet 1966, les comptes annuels et l'annexe puis le texte des résolutions proposées à l'assemblée ont été adressés à l'associé plus de quinze jours avant la date de l'assemblée et que, pendant ce même délai, l'inventaire a été tenu à sa disposition au siège social.

Les associés reconnaissent expressément avoir été convoqués à la présente assemblée par mail dans les délais légaux.

Il est ensuite donné lecture du rapport de gestion du gérant portant, notamment sur les comptes de l'exercice écoulé.

Il est également donné lecture du rapport spécial du gérant sur les conventions visées à l'article 50 de la loi du 24 juillet 1966 notamment sur les droits d'auteur du gérant et leur reconduction.

Diverses observations sont alors échangées et puis, personne ne demandant plus la parole, Monsieur le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour :

PREMIERE RÉOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du gérant sur les opérations intervenues au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2025, approuve :

- le rapport de gestion;
- l'inventaire;
- les comptes annuels, à savoir : le bilan, le compte de résultat et son annexe arrêtés au 31 décembre 2025, faisant apparaître un déficit de 4 873 €,

Tels qu'ils lui ont été présentés.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RÉOLUTION

L'assemblée générale donne quitus plein, entier, définitif et sans réserve au gérant pour sa gestion au

cours de l'exercice écoulé, clos le 31 décembre 2025.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RÉOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du gérant sur les conventions visées à l'article 50 de la loi du 24 juillet 1966 approuve expressément les termes de ce rapport.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité à l'exception de Monsieur Jean ODOUTAN qui s'est abstenu de participer au vote.

QUATRIEME RÉOLUTION

L'assemblée générale approuve les propositions du gérant et, après avoir constaté qu'aucune "Réserve Légale" n'est à signaler et que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025 se soldent par un déficit de 4 873 €, reconnaît qu'aucune affectation financière ne peut avoir lieu.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RÉOLUTION

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a été distribué au titre de l'exercice social aucun dividende et qu'en conséquence, les associés n'ont bénéficié d'aucun crédit d'impôt ou avoir fiscal correspondant.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SIXIEME RÉOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour faire tous dépôts et publications partout où besoin sera.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

o o o

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par les associés.

POUR COPIE CONFORME
LE GÉRANT

