

Fait à PARIS,

Le 30 juin 2026.

Madame Annabelle HALIMI

Comptes annuels : Bilan et annexes

Je soussignée, Annabelle HALIMI, agissant en qualité de Présidente de la Société A & A PARIS, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de PARIS sous le numéro 891 301 699, atteste sur l'honneur que le document ci-joint constitue une **copie certifiée conforme à l'original** en ma possession.

Fait pour servir et valoir ce que de droit.

Annabelle HALIMI
Présidente

A&A PARIS

8 rue de Commaille

75007 PARIS

BILAN

Présenté en Euros

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

édité le 30/06/2026

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Présenté en Euros

Edité le 30/06/2026

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial	565 000,00		565 000,00	63,50	115 000,00	28,96
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	31 000,07	24 136,19	6 863,88	0,77	7 664,52	1,93
Autres immobilisations corporelles	100 974,66	57 417,06	43 557,60	4,90	43 450,37	10,94
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	11 655,34		11 655,34	1,31	3 942,08	0,99
TOTAL (I)	708 630,07	81 553,25	627 076,82	70,48	170 056,97	42,83
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	3 044,47		3 044,47	0,34	6 153,93	1,55
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	4 671,49		4 671,49	0,52		
Clients et comptes rattachés	45 552,91		45 552,91	5,12	43 732,90	11,01
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	742,04		742,04	0,08	1 643,85	0,41
. Personnel	143,56		143,56	0,02	82,77	0,02
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 149,00		2 149,00	0,24	7 038,00	1,77
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 573,90		6 573,90	0,74	11 499,26	2,90
. Autres	1 161,23		1 161,23	0,13		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	194 634,59		194 634,59	21,87	154 963,01	39,03
Charges constatées d'avance	4 033,76		4 033,76	0,45	1 878,16	0,47
TOTAL (II)	262 706,95		262 706,95	29,52	226 991,88	57,17
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	971 337,02	81 553,25	889 783,77	100,00	397 048,85	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 5 000,00)	5 000,00	0,56	5 000,00	1,26
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	500,00	0,06	500,00	0,13
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	157 844,19	17,74		
Report à nouveau			102 642,84	25,85
Résultat de l'exercice	80 888,96	9,09	83 772,35	21,10
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	244 233,15	27,45	191 915,19	48,34
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	300 156,94	33,73		
. Découverts, concours bancaires	35,00	0,00		
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	167 071,36	18,78	65 671,29	16,54
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 260,44	4,19	24 914,06	6,27
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	69 829,75	7,85	65 227,34	16,43
. Organismes sociaux	45 989,24	5,17	42 365,01	10,67
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 879,61	1,00	3 109,81	0,78
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 496,15	0,51	2 165,51	0,55
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	11 832,13	1,33	1 680,64	0,42
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	645 550,62	72,55	205 133,66	51,66
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	889 783,77	100,00	397 048,85	100,00

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total est de 889 783,77 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 80 888,96 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Règlement ANC 2022-06 :

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement 2022-06 du 4 novembre 2022, et complété des mises à jour en vigueur actuellement, et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- > continuité de l'exploitation
- > permanence des méthodes comptables, à l'exception des incidences de la première application de l'ANC 2022-06
- > indépendance des exercices

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

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

- Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
 - immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

ANNEXE

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 30/06/2026

2 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit°, créat° virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	115 000		450 000
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	26 016		4 984
Autres install., agencements, aménagements	27 643		19 774
Matériel de transport	1 500		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	50 956		1 101
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	106 116		25 859
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 942		7 713
TOTAL	3 942		7 713
TOTAL GENERAL	225 058		483 572

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			565 000	565 000
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels			31 000	31 000
Autres install., agencements, aménagements			47 417	47 417
Matériel de transport			1 500	1 500
Matériel de bureau, informatique, mobilier			52 057	52 057
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			131 975	131 975
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			11 655	
TOTAL			11 655	
TOTAL GENERAL			708 630	696 975

ANNEXE

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 30/06/2026

3 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	18 352	5 784		24 136
Installations, agencements divers	18 898	7 180		26 078
Matériel de transport	167	500		667
Matériel de bureau, informatique, mobilier	17 584	13 088		30 672
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	55 001	26 552		81 553
TOTAL GENERAL	55 001	26 552		81 553

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	5 784				
Installations, agencements divers	7 180				
Matériel de transport	500				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	13 088				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	26 552				
TOTAL GENERAL	26 552				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

4 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

ANNEXE

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 30/06/2026

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	11 655		11 655
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	45 553	45 553	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	144	144	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	2 149	2 149	
- T.V.A.	6 574	6 574	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 903	1 903	
Charges constatées d'avance	4 034	4 034	
TOTAL GENERAL	72 012	60 356	11 655
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	35	35		
- plus d'un an	300 157	39 528	168 886	91 743
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	37 260	37 260		
Personnel et comptes rattachés	69 830	69 830		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 989	45 989		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	8 880	8 880		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	4 496	4 496		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	167 071	167 071		
Autres dettes	11 832	11 832		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	645 551	384 921	168 886	91 743
Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2026

PROPOSITION DE RÉOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025

L'Associée Unique approuve la proposition de la Présidence et décide d'affecter les sommes distribuables de l'exercice clos le 31 décembre 2025, dans les conditions ci-après arrêtées.

Le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 80 888,96 €, est réparti de la manière suivante :

- Dotation aux réserves facultatives (autres réserves) : 51 733,96 €
- Distribution de dividendes : 29 155 €

—

DÉCISION DE L'ASSOCIÉ UNIQUE

Affectation du résultat et des réserves de l'exercice clos le 31 décembre 2025.

L'Associée Unique approuve la proposition de la Présidence et décide d'affecter les sommes distribuables de l'exercice clos le 31 décembre 2025, dans les conditions ci-après arrêtées.

Le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 80 888,96 €, est réparti de la manière suivante :

- Dotation aux réserves facultatives (autres réserves) : 51 733,96 €
- Distribution de dividendes : 29 155 €

Extrait certifié conforme par la Présidence

Madame Annabelle HALIMI