

OROS Services
Société par actions simplifiée au capital de 20 000 euros
Siège social : 5, rue de la Marne, 77400 ST THIBAUT DES VIGNES
790 686 307 RCS MEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 30 JUIN 2026

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à -49 160,15 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -49 160,15 euros

à imputer en totalité au compte « **report à nouveau** » s'élevant ainsi à 118 288,15 euros,

un prélèvement sur le compte « **report à nouveau** » 118 288,15 euros

à porter en totalité au compte « **autres réserves** » s'élevant ainsi à 118 288,15 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2026

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
Mme Sandra FERNANDES

Sandra FERNANDES

SAS @ GLOBE EXPRESS 2 DIS

SAS @ GLOBE EXPRESS 2 DIS

5 RUE DE LA MARNE

77400 SAINT THIBAUT DES VIGNES

COMPTES ANNUELS

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

Certifié conforme à l'original

Sandra FERNANDES

Selim KILIC

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Règlement ANC 2022-06					
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				
	Fonds commercial	4 000,00	1 533,33	2 466,67	2 866,67
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations tech.,mat. et outillage indus.	625,00	426,04	198,96	323,96
	Autres immobilisations corporelles	102 583,14	81 332,08	21 251,06	51 203,63
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	Immobilisations financières (1)				
ACTIF CIRCULANT	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	7 756,46		7 756,46	7 636,35
	Total de l'actif immobilisé (III)	114 964,60	83 291,45	31 673,15	62 030,61
	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	1 103 486,38	137 447,79	966 038,59	1 048 560,67
COMPTES DE REGULARISATION	Autres créances	153 719,64		153 719,64	153 351,77
	Charges constatées d'avance	2 133,00		2 133,00	1 687,33
	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Actions propres				
	Autres titres				
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	11 367,77		11 367,77	6 916,23
	Total de l'actif circulant (IV)	1 270 706,79	137 447,79	1 133 259,00	1 210 516,00
	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)	1 385 671,39	220 739,24	1 164 932,15	1 272 546,61
	(1) dont immobilisations financières à moins d'un an				
	(2) dont créances à moins d'un an			1 259 339,02	1 233 228,19

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
Capitaux Propres	Capital (dont versé 20 000,00) Primes d' émission, de fusion, d' apport ... Ecart de réévaluation Ecart d'équivalence	20 000,00	20 000,00
	Réserves :		
	Réserve légale	2 000,00	2 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	167 448,30	157 607,93
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(49 160,15)	9 840,37
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres (I)		140 288,15	189 448,30
Autres fonds propres	Fonds non remboursables Avances conditionnées Droits du concédant		
	Total des autres fonds propres (II)		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions (III)		
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	10 069,17	30 162,16
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	688 179,07	600 568,31
	Dettes fiscales et sociales	286 282,88	329 309,89
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	40 112,88	123 057,95
Produits constatés d'avance			
Total des dettes (1)(IV)		1 024 644,00	1 083 098,31
Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)			
TOTAL GENERAL DU PASSIF (I à V)		1 164 932,15	1 272 546,61
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		1 024 644,00	1 073 029,15
(2) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

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	2 174 204,43		2 174 204,43	2 231 225,91	
	Montant net du chiffre d'affaires	2 174 204,43		2 174 204,43	2 231 225,91	
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions				6 000,00	
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				8 193,24	
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles					
	Autres produits					
		Total des produits d'exploitation			2 246 327,16	2 250 934,02
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises					
	Variation de stocks					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements					
	Variation de stocks					
	Autres achats et charges externes (1)				1 501 337,96	1 465 847,26
	Impôts, taxes et versements assimilés				12 451,32	14 777,64
	Salaires				444 451,73	583 178,94
	Cotisations sociales				111 094,78	142 026,04
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :					
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements				25 315,64	22 734,89
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				132 018,07	2 928,71
	Dotations aux provisions					
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				5 101,85		
Autres charges				63 591,39	7 273,62	
	Total des charges d'exploitation			2 295 362,74	2 238 767,10	
RESULTAT D'EXPLOITATION				(49 035,58)	12 166,92	
(1) Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier						

Compte de Résultat 2/2

		Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			(49 035,58)	12 166,92
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS	De participation (2)			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)			
	Autres intérêts et produits assimilés (2)			
	Reprises sur dépréciations et provisions			
	Différences positives de change			
	Produits des cessions d'immobilisations financières			
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des produits financiers				
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Intérêts et charges assimilées (3)	64,49		126,68
	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		64,49		126,68
RESULTAT FINANCIER			(64,49)	(126,68)
RESULTAT COURANT avant impôts			(49 100,07)	12 040,24
	Produits exceptionnels			
	Charges exceptionnelles		60,08	2 199,87
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(60,08)	(2 199,87)
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices				
Total des produits			2 246 327,16	2 250 934,02
Total des charges			2 295 487,31	2 241 093,65
BENEFICE OU PERTE			(49 160,15)	9 840,37
(2) dont produits concernant les entités liées				
(3) dont intérêts concernant les entités liées				

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers modifiant le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 164 932 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 246 327 euros** et un total **charges de 2 295 487 euros**, dégagant ainsi un **résultat de -49 160 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 avec sincérité 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.

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

Changement de réglementation comptable :

Les dispositions du règlement ANC précité sont applicables pour la première fois aux comptes sociaux de l'exercice couvrant la période du **01/01/2025** au **31/12/2025**.

Ce changement de réglementation se traduit par :

- une nouvelle définition du résultat exceptionnel,
- la suppression de la technique de transfert de charges,
- la modification du plan de comptes et l'introduction d'une nouvelle nomenclature,
- de nouveaux modèles d'états financiers.

Au cours de l'exercice, le plan comptable de l'entreprise a été modifié afin de refléter les évolutions réglementaires et les besoins spécifiques de gestion avec la nouvelle définition du résultat exceptionnel et la suppression des comptes de transferts de charges.

Les modifications suivantes ont notamment été apportées :

Anciens comptes	Nouveaux comptes	Montants comptabilisés
6712.. Pénalités, amendes fiscales et pénales	6582.. Pénalités, amendes fiscales et pénales	19,10 €
675... Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	657... Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	5 101,85 €
775... Produits de cession d'éléments d'actif	757... Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	2 916 66 €
791... Transferts de charges d'exploitation (avantages en nature)	6419... Avantages en nature	4 060,49 €

Règles et Méthodes Comptables

Les états financiers sont présentés conformément aux dispositions et aux modèles figurant dans le Règlement. Les modifications suivantes ont notamment été apportées :

- Regroupement des charges et produits exceptionnels, qui étaient présentés sur plusieurs lignes en 2024 sur les deux lignes « Produits exceptionnels » et « Charges exceptionnelles »
- Reclassements entre des lignes du bilan ou du compte de résultat. Par exemple :
 - Dans la colonne comparative 2024 du bilan 2025, les immobilisations en cours sont désormais regroupées avec les avances et acomptes, aussi bien pour ce qui concerne les immobilisations incorporelles que corporelles ;
 - Dans la colonne comparative 2024 du bilan 2025, la ligne « Charges constatées d'avance » est désormais parmi les éléments constituant la rubrique des « Créances ».
- Reclassements liés à la suppression de la technique des transferts de charges en application de la disposition spécifique prévue par le règlement sur ce sujet. Ainsi, les transferts de charges constatés dans le compte de résultat 2024 seront présentés dans la colonne comparative 2024 dans le poste « Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions », rattaché au résultat d'exploitation.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Fond de commerce : 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessous et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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 charges correspondant à leur nature.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Taux de rotation du personnel : 1 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE 2019-2021 données déf)

Immobilisations

Règlement ANC 2022-06

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 srvice	
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Autres immobilisations incorporelles	4 000,00					4 000,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 000,00					4 000,00
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	625,00					625,00
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	116 534,85				15 153,92	101 380,93
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 222,21				1 020,00	1 202,21
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	119 382,06				16 173,92	103 208,14
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 636,35		120,11			7 756,46
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 636,35		120,11			7 756,46
TOTAL		131 018,41		120,11		16 173,92	114 964,60

Amortissements

Règlement ANC 2022-06			Durée ou taux	Mode d' ants	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
						Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Fonds commercial			1 133,33	400,00			1 533,33
	Autres immobilisations incorporelles							
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				1 133,33	400,00		1 533,33
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement							
	Instal technique, matériel outillage industriels			301,04	125,00			426,04
	Autres Instal., agencement, aménagement divers							
	Matériel de transport			66 330,24	24 449,99	10 052,07		80 728,16
	Matériel de bureau, mobilier			1 223,19	400,73	1 020,00		603,92
	Emballages récupérables et divers							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				67 854,47	24 975,72	11 072,07	81 758,12	
TOTAL					68 987,80	25 375,72	11 072,07	83 291,45
		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 aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	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 Agencnt 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								

Dépréciations

Règlement ANC 2022-06		Dépréciations début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Dépréciations au 31/12/2025
			Dotations	Reprises	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	TOTAL IMMOBILISA TIONS CORPORELLES				
FINANCIERES	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
STOCKS ET EN-COURS	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	TOTAL STOCKS ET EN-COURS				
CREANCES	Créances clients et comptes rattachés	29 628,42	132 018,07	24 198,70	137 447,79
	Autres créances				
	TOTAL CREANCES	29 628,42	132 018,07	24 198,70	137 447,79
AUTRE ACTIF	Valeurs mobilières de placement Actions propres				
	Valeurs mobilières de placement Autres titres				
	Autre actif circulant				
	TOTAL VMP ET AUTRE ACTIF CIRCULANT				
TOTAL		29 628,42	132 018,07	24 198,70	137 447,79

Créances

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	7 756,46		7 756,46
	Clients douteux ou litigieux	41 996,28	41 996,28	
	Autres créances clients	1 061 490,10	1 061 490,10	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	171,92	171,92	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	137 423,98	137 423,98	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	16 123,74	16 123,74	
	Charges constatées d'avances	2 133,00	2 133,00	
TOTAL DES CREANCES		1 267 095,48	1 259 339,02	7 756,46
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

Dettes

Règlement ANC 2022-06		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	10 069,17	10 069,17		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	688 179,07	688 179,07		
	Personnel et comptes rattachés	59 378,16	59 378,16		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 106,69	31 106,69		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	195 075,03	195 075,03		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	723,00	723,00		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	40 112,88	40 112,88		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 024 644,00	1 024 644,00		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		20 092,99			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Fonds Commercial

	31/12/2025	Observations
Achetés avec protection juridique Éléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	4 000,00	Amortissement sur 10 ans
TOTAL	4 000,00	

Produits à recevoir

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025
Total des Produits à recevoir		246 257
Autres créances clients		242 225
Clients - factures à établir	242 225	
Autres créances		4 032
Produits à recevoir	4 032	

Charges à payer

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025
Total des Charges à payer		67 226
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 276
Fournisseurs - fact. non parve	2 276	
Dettes fiscales et sociales		41 584
Dettes provis. pr congés à pay	30 415	
Charges sociales s/congés à pa	8 746	
Taxe apprent format continue à	370	
Taxe formation continue	2 053	
Autres dettes		23 366
Clients - rrr à accorder	23 366	

Engagements financiers

31/12/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Cf. état Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés	7 341,00	
	7 341,00	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	7 341,00	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Détail - Engagements en pensions, retraite et assimi

Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Engagement IFC	7 341,00	
Totalisation	7 341,00	

Répartition des effectifs par catégorie

		31/12/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Ouvriers		10,43	
	Employés, techniciens, agents de maîtrise		1,00	
	Cadres et ingénieurs		2,26	
	Autres catégories			
	TOTAL		13,69	

Produits et charges exceptionnels

	Montants	31/12/2025
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		60,08
Amortissements exceptionnels		
Résultat exceptionnel		(60,08)