

A.L.V. FINANCIERE

Société À Responsabilité Limitée au capital de 500 €

Siège social : ZA Les Ourliquettes – 08330 VRIGNE AUX BOIS

RCS SEDAN 522 250 661

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

Chers associés,

Nous avons l'honneur de vous présenter, conformément aux textes légaux et réglementaires, notre rapport sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2025, ainsi que sur les comptes annuels dudit exercice soumis aujourd'hui à votre approbation.

Nous reprenons ci-après successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation et vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE

La situation de la société à la clôture de l'exercice écoulé apparaît dans le tableau ci-dessus, résumant les principaux comptes du bilan :

<u>ACTIF</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
• Immobilisations financières	30 000	30 000
ACTIF IMMOBILISE	30 000	30 000
• Créances diverses	12 724	12 514
• Disponibilités	19 885	14 398
ACTIF CIRCULANT	32 609	26 912
TOTAL DE L'ACTIF	62 609	56 912
<u>PASSIF</u>		
• Capital social	500	500
• Réserve légale	50	50
• Autres réserves	47 839	48 489
• Résultat de l'exercice	4 759	- 650
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	53 148	48 389
• Dettes	9 460	8 522
TOTAL DU PASSIF	62 609	56 912

L'activité de la société au cours de l'exercice se trouve résumée dans le tableau qui suit, regroupant les postes les plus significatifs du compte de résultat :

Chiffre d'affaires net	6 840	6 840
Autres achats et charges externes	1 209	6 048
Impôts taxes et versements assimilés	147	145

AL

Autres charges		1 265
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 484	- 618
Résultat financier		- 32
Impôt société	725	
RESULTAT NET COMPTABLE	4 759	- 650

SITUATION ET EVOLUTION DE L ACTIVITE AU COURS DE L EXERCICE

L'activité de la société s'est maintenue.

EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D Avenir

L'activité devrait se maintenir pour l'exercice en cours.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Rien de particulier ne nous semble devoir être signalé sur ce plan.

ACTIVITE DE LA SOCIETE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPEMENT

L'objet même de notre société fait que nous n'avons rien à signaler à ce titre.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Le tableau joint vous donne toutes précisions utiles.

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes charges et de tous amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir un bénéfice de 4 759.00 euros, que nous vous proposons de virer au crédit du compte AUTRES RESERVES.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts nous vous rappelons qu'il n'a été distribué aucun dividende au titre des trois derniers exercices.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions de l'article 233 du code général des impôts, nous vous informons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

CONCLUSION

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre gérance pour l'exercice.

LA GERANCE.

façon
VRIGNE
08330 VRIGNE AUX BOIS
Siret 487 929 424 00025

A.L.V. FINANCIERE

Société À Responsabilité Limitée au capital de 500 €

Siège social : ZA Les Ourliquettes – 08330 VRIGNE AUX BOIS

RCS SEDAN 522 250 661

RESOLUTION D AFFECTATION DU RESULTAT ADOPTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 07 JUIN 2026

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 4 759.00 € au crédit du compte AUTRES RESERVES.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a été distribué aucun dividende au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

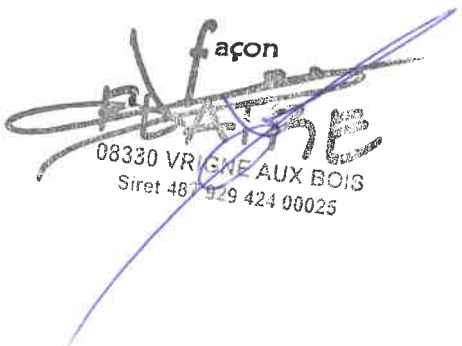
façon
Signature
08330 VRIGNE AUX BOIS
Siret 522 250 661

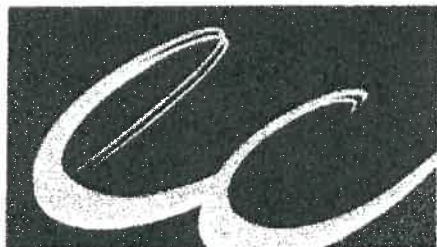
TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SARL A.L.V. FINANCIERE AU CAPITAL DE 500 €
ZA Les Ourliquettes - 08330 VRIGNE AUX BOIS

EXERCICE 2025

Filiale	Capital	QP détenue	VNC des titres	prêts et avances consenties	cautions données	chiffre d'affaires HT	résultat	capitaux propres	dividendes reçus
FACON PLATRE 31/12/2025	10 000 €	50%	30 000 €	20 000 €	NEANT	1 732 911 €	12 129 €	506 798 €	NEANT


 08330 VRIGNE AUX BOIS
 Siret 487 929 424 00025



SARL ALV FINANCIERE
ZA LES OURLIQUETTES
08330 VRIGNE AUX BOIS

COMPTES ANNUELS

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

certifié conforme

façon
ALV FINANCIERE
08330 VRIGNE AUX BOIS
Siret 487 929 424 00025

Bilan Actif

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				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations tech., mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)				
	Participations	30 000		30 000	30 000
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	Total de l'actif immobilisé (III)	30 000		30 000	30 000
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	12 724		12 724	12 514
COMPTES DE REGULARISATION	Autres créances				
	Charges constatées d'avance				
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres				
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	19 885		19 885	14 398
	Total de l'actif circulant (IV)	32 609		32 609	26 912
	Frais d'émission des emprunts (V)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecart de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
	TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	62 609		62 609	56 912
	(1) dont immobilisations financières à moins d'un an				
	(2) dont créances à moins d'un an		12 724		12 514

11

Bilan Passif

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
Capitaux Propres	Capital (dont versé 500)	500	500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	RESERVES		
	Réserve légale	50	50
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	47 839	48 489
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	4 759	(650)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	53 148	48 389
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	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers (2)	775	775
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 960	6 700
	Dettes fiscales et sociales	725	1 047
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (1)	9 460	8 522
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	62 609	56 912
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		4 759,00	(649,81)
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		9 460	8 522
(2) Dont emprunts participatifs			

AL

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

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 (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	6 840		6 840	6 840
	Montant net du chiffre d'affaires	6 840		6 840	6 840
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions				
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
	Autres produits				
Total des produits d'exploitation				6 840	6 840
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stocks				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (1)			1 209	6 048
	Impôts, taxes et versements assimilés			147	145
	Salaires				
	Cotisations sociales				
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
	Dotations aux provisions				
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
	Autres charges				1 265
Total des charges d'exploitation				1 356	7 458
RESULTAT D'EXPLOITATION				5 484	(618)
(1) Y compris :					
- Redevances de crédit-bail mobilier					
- Redevances de crédit-bail immobilier					

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

RESULTAT D'EXPLOITATION		5 484	(618)
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 nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Produits des cessions d'immobilisations financières		
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilés (3)		32
	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			32
RESULTAT FINANCIER			(32)
RESULTAT COURANT avant impôts		5 484	(650)
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		725	
Total des produits		6 840	6 840
Total des charges		2 081	7 490
RESULTAT DE L'EXERCICE		4 759	(650)
(2) dont produits concernant les entités liées			
(3) dont intérêts concernant les entités liées			

ALC

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 **62 609 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 6 840 euros** et un total **charges de 2 081 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 4 759 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 conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2022-06 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2023, modifiant le règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables relatif au Plan Comptable Général.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

AL

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

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 charge correspondant à leur nature.

AL