

SOFRIOLOG TRANSPORT

SAS au capital de 1 848 000 €

Dont le siège social est situé à CAEN (14000) - 58 Avenue Pierre Berthelot

Immatriculée au RCS de CAEN sous le numéro 514 988 617

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 15 MAI 2026 AFFECTATION DU RESULTAT SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

Troisième Décision

SOFRIOLOG, Associée Unique de la SAS SOFRIOLOG TRANSPORT, décide d'affecter le résultat de l'exercice qui s'élève à 846,49 € :

- à la réserve légale pour 42,32 €,
- au poste Autres réserves pour le solde, soit 804,17 €,

de telle sorte que le poste Autres réserves s'élève à 804,17 €.

Par ailleurs, l'Associée Unique décide de prélever une somme de 583 042,78 euros sur le report à nouveau antérieur, pour l'affecter au compte « Autres Réserves », qui se trouve ainsi porté à 583 846,95 euros.

En conséquence, le report à nouveau est ramené à zéro euro.

Il est rappelé qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Il est rappelé que pour les personnes physiques bénéficiaires résidentes fiscales en France qui ont opté pour l'imposition des revenus mobiliers selon le barème de l'impôt sur le revenu en lieu et place du prélèvement forfaitaire unique, ce dividende sera pris en compte de plein droit pour la détermination de leur revenu global soumis au barème progressif de l'impôt sur le revenu, et sera éligible à un abattement de 40 % du montant brut perçu (article 158.3 2° du Code général des impôts).

L'Associée Unique & Présidente SOFRIOLOG

Représentée par son Directeur Général Monsieur Rui REIS PEREIRA VAZ

DocuSigned by:
 Rui REIS PEREIRA VAZ
BA776D48451A4F2...

Annexes

DocuSigned by:
 Rui REIS PEREIRA VAZ
BA776D48451A4F2...

La présente annexe concerne le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2025 dont le total est de 24 101 173,18 € et le compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 5 502 160,91 € et dégageant un bénéfice de 846.49 €.

L'exercice a une durée de 12 mois.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Les comptes de notre société sont consolidés par SOFIMARI dont le siège social est situé 58 avenue Pierre Berthelot 14000 CAEN (n° SIREN : 682 021 340).

1-1 – Principes Généraux

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables :

- règles générales d'établissement et de présentation des comptes (règlement ANC 2022-06 homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2023 modifiant le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014) ;
- principe de prudence ;
- permanence des méthodes ;
- indépendance des exercices ;
- continuité d'exploitation.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques ; il n'a pas été dérogé aux principes comptables généralement admis. Les informations complémentaires sont données ci-après, chaque fois que cela est apparu nécessaire.

1-2 – Note sur les incidences liées au changement de méthode prospectif induit par la première application du règlement ANC 2022-06

1.2.1 Présentation du bilan et compte de résultat 2025

Les immobilisations en cours, incorporelles et corporelles, ont été regroupées avec les avances et acomptes à l'actif du bilan.

Les charges et produits exceptionnels présentés sur plusieurs lignes en 2024 ont fait l'objet d'un regroupement sur les 2 lignes « Produits exceptionnels » et « Charges exceptionnelles ».

Dans un souci de cohérence avec la liasse fiscale, le poste « Charges constatées d'avance » a été maintenu dans sa présentation actuelle et n'a pas été reclassé au sein de la rubrique « Créances », située au-dessus de la trésorerie.

- Présentation des montants comptabilisés en résultat courant 2025 qui auraient figurés en résultat exceptionnel avant l'application du règlement

Nature produit/charge		Rubrique compte de résultat	Montant
Produits d'exploitation			
7572	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles hors immobilier	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	7 000,00 €
747	Quote part de subvention d'investissement virée au résultat	Subventions	
7815	Reprise de provision pour risques et charges hors restructuration des sites	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions	3 803,68 €
758	Produits divers	Autres produits	
Produits financiers			
766	Produits concernant les entités liées (dont abandons de compte courant recus)	Autres intérêts et produits assimilés	329 000,00 €
Charges d'exploitation			
658	Dons	Autres achats et charges externes	
	Charges relatives au personnel	Salaires/Cotisations sociales	
	Provision pour risques et charges hors restructuration des sites	Dotations aux provisions	
6572	VNC des éléments d'actifs coporels et incorporels cédés hors immobilier	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	220,12 €
658	Autres charges (dont amendes et pénalités)	Autres charges	
Charges financières			
664	Charges concernant les entités liées (dont abandons de compte courant données)	Autres intérêts et produits assimilés	1 429 000,00 €

1-3 – Méthodes d'évaluation retenues pour les principaux postes

1-3-1 – Immobilisations

a) Immobilisations incorporelles

Fonds commercial et logiciels.

Compte tenu des prévisions d'activité, aucune dépréciation du fonds de commerce n'est à constater.

b) Immobilisations corporelles

Valeurs brutes

Elles sont valorisées au coût historique.

Amortissements et dépréciations

Les amortissements techniques sont calculés selon le mode linéaire, aux taux habituels dans la profession, et selon les principales durées de vie suivantes :

- . Agencements, aménagements, installations des constructions.....10 ans
- . Installations techniques, matériel et outillage industriels5 à 10 ans
- . Autres immobilisations corporelles3 à 15 ans

c) Immobilisations financières

Les prêts et les autres immobilisations financières sont provisionnées en tant que de besoin.

1-3-2 – Créances et dettes

Les créances et 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.

1-3-3 – Disponibilités

Les liquidités, disponibles en caisse ou en banque, ont été évaluées pour leur valeur nominale.

1-3-4 – Provisions réglementées

NEANT.

1-3-5 – Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Il s'agit de financement obtenu auprès d'établissements de crédit concernant, essentiellement, les installations frigorifiques, les constructions et le matériel ; ainsi que les intérêts courus à payer auprès des établissements bancaires.

1-3-6 – Emprunts et dettes financières divers

Ils comprennent les avances financières reçues des sociétés de notre Groupe.

IFC :

Description des méthodes actuarielles et principales hypothèses économiques retenues :

-taux d'actualisation : 3,99 %

-taux d'évolution des rémunérations : 1,50 %

-table de rotation du personnel : 20,13%

-table de mortalité : statistique Insee 2024

-taux de charges sociales moyen retenu pour le calcul de la provision : 50 % pour les cadres / 49 % pour les non cadres

La provision pour indemnité de fin de carrière est calculée sur la base d'un départ à la retraite à l'initiative du salarié et dans l'hypothèse d'un départ des intéressés à 64 ans pour les salariés nés après 1968, 63 ans pour les salariés nés de 1964 à 1967, 62 ans pour les salariés nés avant 1964.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 525		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	3 349		
Matériel de transport	114 548		70 718
Matériel de bureau, informatique, mobilier	13 756		2 295
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	131 654		73 013
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	20 305 068		95 000
Autres titres immobilisés			2 000 000
Prêts et autres immobilisations financières	11 261		34 960
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	20 316 328		2 129 960
TOTAL GENERAL	20 454 507		2 202 973

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			6 525	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			3 349	
Matériel de transport		281	184 985	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		2 320	13 731	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 602	202 065	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			20 400 068	
Autres titres immobilisés			2 000 000	
Prêts et autres immobilisations financières		5 741	40 480	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		5 741	22 440 547	
TOTAL GENERAL		8 343	22 649 138	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 088	2 175		3 263
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 088	2 175		3 263
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	2 010	670		2 679
Matériel de transport	77 741	22 180	281	99 639
Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 354	3 286	2 100	10 540
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	89 105	26 135	2 382	112 859
TOTAL GENERAL	90 192	28 310	2 382	116 121

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	17 021	944	3 804	14 161
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	17 021	944	3 804	14 161
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL	17 021	944	3 804	14 161
Dotations et reprises d'exploitation		944	3 804	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES		Montant brut	1 an au plus	plus d'un an	
Créances rattachées à des participations					
Prêts		5 630,40	5 630,40		
Autres immobilisations financières		34 849,32	34 849,32		
Clients douteux ou litigieux					
Autres créances clients		534 735,46	534 735,46		
Créance représentative de titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux					
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices		476 768,00	476 768,00		
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée					
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés		1 009,00	1 009,00		
Etat, autres collectivités : créances diverses					
Groupe et associés		329 000,00	329 000,00		
Débiteurs divers					
Charges constatées d'avance					
TOTAL GENERAL		1 381 992,18	1 381 992,18		
Montant des prêts accordés en cours d'exercice		110,40			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice		5 740,80			
Prêts et avances consentis aux associés					
ETAT DES DETTES		Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine					
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine		6 840 587,50	1 640 587,50	5 200 000,00	
Emprunts et dettes financières divers		12 335 269,24		12 335 269,24	
Fournisseurs et comptes rattachés		1 096 044,70	1 096 044,70		
Personnel et comptes rattachés		154 847,62	154 847,62		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		134 148,58	134 148,58		
Etat : impôt sur les bénéfices					
Etat : taxe sur la valeur ajoutée		21 260,76	21 260,76		
Etat : obligations cautionnées					
Etat : autres impôts, taxes et assimilés		16 234,71	16 234,71		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés					
Autres dettes		1 013 904,56	1 013 904,56		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL GENERAL		21 612 297,67	4 077 028,43	17 535 269,24	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		8 000 000,00			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 200 000,00			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés					

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
164800	INCE PRET LCL 4000K	20 630,98		20 630,98
164801	INCE PRET CA 4000K	19 956,52		19 956,52
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		40 587,50		40 587,50
DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH				
408000	FOURNISSEURS FACTURES	300,13	311,54	-11,41
TOTAL DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH		300,13	311,54	-11,41
AUTRES DETTES				
419800	R.R.R. A ACCORDER AVOIRS	1 732,62	1 568,80	163,82
TOTAL AUTRES DETTES		1 732,62	1 568,80	163,82
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
428200	DETTE PROVISIONNEES POUR	69 559,38	99 148,88	-29 589,50
428603	PROVISION PRIMES	84 530,27	105 623,26	-21 092,99
438200	CHARGES SOCIALES S/CP	33 388,50	47 591,46	-14 202,96
438603	PROV CH. S/PRIMES	40 939,96	48 659,16	-7 719,20
448120	CHARGES A PAYER	7 575,00		7 575,00
TOTAL DETTE FISCALES ET SOCIALES		235 993,11	301 022,76	-65 029,65
TOTAL CHARGES A PAYER		278 613,36	302 903,10	-24 289,74

Charges et produits constatés
d'avance

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES		55 316,67	-55 316,67
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			55 316,67	-55 316,67

Compte	Libellé	31/12/2025	31/12/2024	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
276820	INERETS COURUS NON ECHUS	34 849,32		34 849,32
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		34 849,32		34 849,32
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	FACTURES À ÉTABLIR	14 870,21	12 841,46	2 028,75
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		14 870,21	12 841,46	2 028,75
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		49 719,53	12 841,46	36 878,07

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	18 480			100
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	
Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	
Autres	
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	14 161,24
TOTAL ALLEGEMENTS	14 161,24
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	-14 161,24
IMPOT DU SUR :	
Plus-values différées	
CREDIT A IMPUTER SUR :	
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
CADRES	6	
AGENTS DE MAITRISE	2	
TOTAL	8	

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Date Acte	Société Concernée	Nature Engagement	Organisme Bénéficiaire	Engagements Donnés	Engagements Reçus
Nantissements & Hypothèques reçus				-	-
Nantissements & Hypothèques donnés (Sûretés réelles)				-	-
Cautions reçues				-	-
Cautions données				-	-
Clause de retour à meilleure fortune (RAMF)				3.040.000	3.525.000
31/12/2023	SOFRILOG TRANSPORT	Clause de retour à meilleure fortune	SOFRILOG	819.000	
31/12/2024	SOFRILOG TRANSPORT	Clause de retour à meilleure fortune	SOFRILOG	2.221.000	
31/12/2021	SOFRILOG TRANSPORT CAEN	Clause de retour à meilleure fortune	SOFRILOG TRANSPORT		84.000
31/12/2021	SOFRILOG TRANSPORT CHATELLERAULT	Clause de retour à meilleure fortune	SOFRILOG TRANSPORT		34.000
31/12/2022	SOFRILOG TRANSPORT CHATELLERAULT	Clause de retour à meilleure fortune	SOFRILOG TRANSPORT		540.000
31/12/2023	SOFRILOG TRANSPORT CHATELLERAULT	Clause de retour à meilleure fortune	SOFRILOG TRANSPORT		630.000
31/12/2024	SOFRILOG TRANSPORT CHATELLERAULT	Clause de retour à meilleure fortune	SOFRILOG TRANSPORT		764.000
31/12/2023	SOFRILOG TRANSPORT MACON	Clause de retour à meilleure fortune	SOFRILOG TRANSPORT		346.000
31/12/2024	SOFRILOG TRANSPORT MACON	Clause de retour à meilleure fortune	SOFRILOG TRANSPORT		990.000
31/12/2024	SOFRILOG TRANSPORT BRUGES	Clause de retour à meilleure fortune	SOFRILOG TRANSPORT		10.000
31/12/2024	JETFREEZE PARIS	Clause de retour à meilleure fortune	SOFRILOG TRANSPORT		17.000
31/12/2024	SOFRILOG TRANSPORT AGEN	Clause de retour à meilleure fortune	SOFRILOG TRANSPORT		110.000
Crédits-bails Mobiliers & Immobiliers				-	-

TOTAUX	3.040.000	3.525.000
---------------	------------------	------------------

Comptes annuels

DocuSigned by:
 Rui REIS PEREIRA VAZ
BA776D48451A4F2...

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2025	31/12/2024
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				-1 087,50
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	6 525,00	3 262,50	3 262,50	6 525,00
Immo. incorporelles en cours, av. et acptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	202 065,25	112 858,53	89 206,72	42 548,96
Immobilisations corp. en cours, av. et acptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations	20 400 067,56		20 400 067,56	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				20 305 067,56
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	2 000 000,00		2 000 000,00	
Prêts	5 630,40		5 630,40	11 260,80
Autres immobilisations financières	34 849,32		34 849,32	
ACTIF IMMOBILISE	22 649 137,53	116 121,03	22 533 016,50	20 364 314,82
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	534 735,46		534 735,46	390 832,51
Autres créances	806 777,00		806 777,00	3 435 742,70
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	226 644,22		226 644,22	184 005,32
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				55 316,67
ACTIF CIRCULANT	1 568 156,68		1 568 156,68	4 065 897,20
Frais d'émission d'emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif & différences d'éval.				
TOTAL GENERAL	24 217 294,21	116 121,03	24 101 173,18	24 430 212,02

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
Capital social ou individuel (dont versé : 1 848 000,00)	1 848 000,00	1 848 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	42 825,00	42 800,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	583 042,78	582 606,35
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	846,49	461,43
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 474 714,27	2 473 867,78
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	14 161,24	17 020,98
PROVISIONS	14 161,24	17 020,98
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 840 587,50	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	12 335 269,24	18 983 303,94
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 096 044,70	1 228 814,02
Dettes fiscales et sociales	326 491,67	717 769,69
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Instrument financier à terme		
Autres dettes	1 013 904,56	1 009 435,61
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	21 612 297,67	21 939 323,26
Ecarts de conversion passif et différence d'évaluation		
TOTAL GENERAL	24 101 173,18	24 430 212,02

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2025

Rubriques	France	Exportation	31/12/2025	31/12/2024
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 645 561,51		3 645 561,51	3 212 290,70
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	3 645 561,51		3 645 561,51	3 212 290,70
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				4 000,00
Reprises sur sur amortissements et provisions			3 803,68	40 814,45
Produits de cessions d'immobilisation incorporelles et corporelles			7 000,00	
Autres produits			20,49	46,07
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 656 385,68	3 257 151,22
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 645 223,20	1 882 728,41
Impôts, taxes et versements assimilés			29 113,92	32 392,07
Salaires et traitements			630 981,60	915 152,95
Cotisations sociales			283 948,21	385 424,85
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			28 310,33	30 176,77
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations et dépréciations				
Dotations aux provisions			943,94	3 527,49
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			220,12	
Autres charges			753,81	694,87
CHARGES D'EXPLOITATION			3 619 495,13	3 250 097,41
RESULTAT D'EXPLOITATION			36 890,55	7 053,81
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			1 295 420,00	590 210,00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			34 849,32	
Autres intérêts et produits assimilés			515 505,91	133 288,32
Reprises sur dépréciations				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
PRODUITS FINANCIERS			1 845 775,23	723 498,32
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			2 131 819,29	606 574,26
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			2 131 819,29	606 574,26
RESULTAT FINANCIER			-286 044,06	116 924,06
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-249 153,51	123 977,87

Rubriques	31/12/2025	31/12/2024
PRODUITS EXCEPTIONNELS		2 241 046,67
CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 911 025,11
RESULTAT EXCEPTIONNEL		330 021,56
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-250 000,00	453 538,00
TOTAL DES PRODUITS	5 502 160,91	6 221 696,21
TOTAL DES CHARGES	5 501 314,42	6 221 234,78
BENEFICE OU PERTE	846,49	461,43