

20000 LIEUX

Société à responsabilité limitée à associé unique au capital social de 5.897,88 euros
Siège social : 14 Rue de Bretagne 75003 Paris

398 395 186 R.C.S. PARIS

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2025

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Nicolas COURSON

✓ Certifié par  yousign

Monsieur Nicolas COURSON
Gérant

- BILAN ACTIF -

20000 LIEUX

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

	31/12/2025			31/12/2024
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	152 793	118 644	34 149	42 216
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	10 547	2 661	7 885	18 973
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	218 447	95 501	122 946	135 252
Immobilisations en cours, Avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations				
Créances rattachées à participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	503		503	503
Prêts				
Autres immobilisations financières	18 920		18 920	41 723
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (III)	401 209	216 805	184 404	238 668
ACTIF CIRCULANT				
Stock et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)				
Clients et comptes rattachés	361 290	61 318	299 972	353 067
Autres créances	199 645		199 645	126 790
Charges constatées d'avance	63 274		63 274	270 635
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	10 490		10 490	107 314
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	634 699	61 318	573 381	857 806
Frais émissions des emprunts (V)				
Primes remboursements emprunts (VI)				
Ecarts de conversion de conversion actif (VII)				
TOTAL ACTIF GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)	1 035 908	278 123	757 785	1 096 474
Renvois:				
(1) Dont à moins d'un an :				
(2) Dont à moins d'un an :				

- BILAN PASSIF -

20000 LIEUX

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

	31/12/2025	31/12/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 5 897,88)	5 898	5 898
Primes d'émission		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserve légale	838	838
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-286 914	-375 308
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	24 068	88 394
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	-256 110	-280 178
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	121 789	296 979
Emprunts et dettes financières divers (2)	44 000	62 500
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	332 703	282 037
Dettes fiscales et sociales	110 611	130 936
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	292 289	125 818
Produits constatés d'avance	112 503	478 381
TOTAL DETTES (III)	1 013 895	1 376 651
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif (IV)		
TOTAL PASSIF GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	757 785	1 096 474
Renvois :		
(1) Dont à moins d'un an	1 001 210,00	1 376 651,00
(2) Dont emprunts participatifs		

ANNEXE COMPTABLE

20000 LIEUX

Annexe des Comptes

de l'exercice clos

le 31/12/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 757 785€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 24 068€.

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

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

Faits caractéristiques de l'exercice :

Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de commerce et du règlement n° 2014-03 relatif au Plan comptable général, tel que modifié par les règlements de l'Autorité des normes comptables, notamment le règlement n° 2022-06.

Les règles 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, 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.

L'entité respecte les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Changement de méthode – application du règlement ANC 2022-06

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n° 2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, la présentation de certains postes du passif a été adaptée.

Les comptes courants d'associés, précédemment présentés au sein des dettes financières, sont désormais classés en autres dettes conformément aux nouvelles dispositions du règlement.

Ce reclassement constitue une modification de présentation et n'a aucune incidence sur la situation financière, le résultat ou les capitaux propres de la société.

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après .

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

:

ACTIFS

Immobilisations :

- Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou de production, incluant les frais directement attribuables nécessaires à leur mise en état d'utilisation.

Les immobilisations corporelles sont amorties selon le mode linéaire, en fonction de leur durée d'utilisation estimée. Lorsque des composants d'un actif ont des durées d'utilité différentes, ils font l'objet d'un plan d'amortissement distinct. Une dépréciation est constatée lorsque la valeur actuelle d'un actif devient inférieure à sa valeur nette comptable.

Les immobilisations incorporelles sont amorties sur leur durée d'utilisation probable. Les coûts de développement répondant aux critères d'activation sont inscrits à l'actif et amortis sur leur durée d'utilisation estimée.

Le cas échéant, le fonds commercial est amorti sur sa durée d'utilisation ou, à défaut, fait l'objet d'un test de dépréciation annuel.

Les frais d'acquisition des immobilisations (droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes) sont inclus dans la valeur d'entrée des actifs.

Les coûts d'emprunt engagés pour financer l'acquisition ou la production d'immobilisations ne sont pas incorporés dans le coût des actifs et sont comptabilisés en charges

- Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Frais établissement et développement	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	178 448	-	12 341	-	27 451	163 339
Total Immobilisations Incorporelles (I)	178 448	-	12 341	-	27 451	163 339

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	1 924	-	-	-	-	1 924
Matériel de transport	24 335	-	-	-	-	24 335
Matériel de bureau et informatique, mobilier	190 660	-	1 528	-	-	192 188
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	216 919	-	1 528	-	-	218 447

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Participation évaluées par mise en équivalences	-	-	-	-	-	-
Autres participations	-	-	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	503	-	-	-	-	503
Prêts et autres immobilisations financières	41 723	-	370	23 173	-	18 920
Total Immobilisations Financières (III)	42 226	-	370	23 173	-	19 423
TOTAUX (I+II+III)	437 593	-	14 239	23 173	27 451	401 209

- Amortissements :

Amortissements	Début exercice	+	-	Fin exercice
Amortissement			Reprise	
Frais établissement et développement	-	-	-	-
Fonds commercial	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	117 260	31 495	27 451	121 305
Total Amortissement. incorporelles (Total I)	117 260	31 495	27 451	121 305
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencés, amén. constr.	-	-	-	-
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencés, aménag. divers	48	192	-	241
Autres immo. corp.- Matériel de transport	22 064	2 271	-	24 335
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	59 555	11 371	-	70 925
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement. Corporelles (Total II)	81 666	13 834	-	95 501
TOTAUX	198 926	45 330	27 451	216 805

- Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Site internet	Linéaire	5 ans
Fichier des lieux	Linéaire	2 ans
Agencement	Linéaire	10 ans
Matériel de Transport	Linéaire	5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

- Dépréciation d'actifs

Dépréciation Actif	Début exercice	+	-	Fin exercice
Dépréciation		Dépréciation	Reprise	
Stocks et encours	-	-	-	-
Clients et comptes rattachés	61 318	-	-	61 318
Autres Actifs	-	-	-	-
TOTAUX	61 318	-	-	61 318

Produits à Recevoir :

Produits à recevoir		Montant
<i>Autres Produits</i>	Facture à Établir	7 735
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	82 250
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	483
	État	-
	Divers	-
TOTAL		90 468

État des Créances :

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

État des créances		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		18 920	-	18 920
Clients douteux ou litigieux		68 733	-	68 733
Autres créances clients		292 557	292 557	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		1 596	1 596	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		6 416	6 416	-
<i>État et collectivités Publiques</i>	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	55 763	55 763	-
	Autres impôts et taxes	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		22 196	22 196	-
Débiteurs divers		113 674	113 674	-
Charges constatées d'avance		63 274	63 274	-
TOTAUX		643 129	555 476	87 653
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>		-		
<i>Remboursements obtenus en cours d'exercice</i>		-		
<i>Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)</i>		-		

Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Trésorerie	N	N-1
Valeur mobilière de placement (VMP)	-	-
Banques	10 490	107 314
TOTAL	10 490	107 314

Charges Constatées d'Avance :

Libellé	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA	63 274		

PASSIF**Capitaux propres :**

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	387	15,24
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	387	15,24

Libellé	Solde ouverture	Affectation résultat	+ Variations	- Variations	Solde clôture
Capital Social	5 898				5 898
Réserve légale	838				838
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	-				-
Report à nouveau	-375 308		88 394		-286 914
Résultat de l'exercice	88 394		24 068	88 394	24 068

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

État des dettes	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires (1)	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine (1)	121 789	109 104	12 685	-
Emprunts et dettes financières divers (1)(2)	44 000	44 000	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	332 703	332 703	-	-
Personnel et comptes rattachés	16 439	16 439	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	10 448	10 448	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A	81 254	81 254	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	2 470	2 470	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés (2)	3 137	3 137	-	-
Autres dettes	289 152	289 152	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	112 503	112 503	-	-
TOTAUX	1 013 895	1 001 210	12 685	-
<i>(1) Dont Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	-			
<i>(1) Dont Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	175 190			
<i>(2) Dont Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	3 137			

Charges à Payer :

Charges à Payer		Montant
<i>Congés payés</i>	Congés payés	16 439
	Charges sociales	-
	Charges fiscales	-
<i>Intérêts Courus</i>	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
<i>Autres Charges</i>	Factures à recevoir	29 430
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	182 877
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	4 914
	Autres charges fiscales	977
	Divers	-
TOTAL		234 637

Produits constatés d'avance :

Libellé	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PCA	112 503		

COMPTE DE RÉSULTAT

Le chiffre d'affaires est comptabilisé lors du transfert du contrôle des biens ou services au client, correspondant généralement à la livraison des biens ou à l'exécution des prestations.

Chiffre d'affaires :

	CA HT France	CA HT Export	CA HT Total
Marchandises	-	-	-
Production de biens	-	-	-
Productions de services	2 971 890	60 306	3 032 196
Chiffre d'affaires total	2 971 890	60 306	3 032 196

Résultat Financier :

	Exercice N	Exercice N-1
Produits Financiers de Participations	-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-
Autres intérêts et produits assimilés	-	-
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-
Différences positives de change	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total Produits Financiers	-	-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-
Différence négative de changes sur les créances et dettes financières	-	-
Intérêts et charges assimilées	1 836	2 677
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total charges financières	1 836	2 677
Résultat financier	-1 836	-2 677

Résultat Exceptionnel :

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	460
Produits Exceptionnels sur opération en capital	-	531 047
Reprise pour provisions pour risques et charges	-	-
Total produits exceptionnels	-	531 507
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-	5 166
Charges Exceptionnelle sur opération en capital	-	40 061
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	-	467 641
Total charges exceptionnelles	-	512 868
Résultat exceptionnel	-	18 639

20000 LIEUX

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

Impôts sur les sociétés :

Avant IS		Impôt Taux Réduit	Impôt Taux Normal	Résultat Net
Résultat Courant	24 068			24 068
Résultat Exceptionnel	-			
TOTAUX	24 068	-	-	24 068

20000 LIEUX

Société à responsabilité limitée à associé unique au capital social de 5.897,88 euros
Siège social : 14 Rue de Bretagne 75003 Paris

398 395 186 R.C.S. PARIS

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE EN DATE DU 16 AVRIL 2026

DEUXIÈME DÉCISION

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

L'Associée Unique, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice d'un montant de 24.067,66 euros de la manière suivante :

- En totalité au poste « Report à nouveau »,
La somme de 24.067,66 euros,
Dont le solde débiteur sera ainsi porté à la somme de (262.846,19) euros.

Les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, qui demeurent donc inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que la Société n'a procédé à aucune distribution de dividende au titre des trois derniers exercices.

Extrait certifié conforme

La Gérance