

(1) Informations telles que figurant au RCS.

**"A.V.C.G."**

**Société par actions simplifiée au capital de 30.000 euros**

**Siège social : 9 Rue Eiffel – Z.I. Bergerie – 49280 LA SEGUINIÈRE**

**479.777.559 RCS ANGERS**

---

**AFFECTATION DES RESULTATS DECIDEE**  
**PAR L'ASSEMBLEE GENERALE**  
**EN DATE DU 30 JUIN 2026**

**DEUXIEME DECISION**

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat net de l'exercice qui se traduit par un bénéfice de **150.629 Euros** de la manière suivante :

- A titre de dividende aux associés, la somme de 130.000 €, soit 43.33 € par action, intégralement non éligible à l'abattement de 40 %.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

- Le solde, soit la somme de 20.629 €, au compte « autres réserves » lequel s'élève alors à 333.195 €.

**DISTRIBUTIONS ANTERIEURES**

L'assemblée générale reconnaît en outre qu'au titre des trois derniers exercices il a été distribué les dividendes suivants :

| EXERCICE SOCIAL   | MONTANT DES DIVIDENDES | DIVIDENDES ELIGIBLES A L'ABATTEMENT | DIVIDENDES NON ELIGIBLES A L'ABATTEMENT |
|-------------------|------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>31.12.2024</b> | 170.000 €              | /                                   | 170.000 €                               |
| <b>31.12.2023</b> | 231.000 €              | /                                   | 231.000 €                               |
| <b>31.12.2022</b> | 147.500 €              | /                                   | 147.500 €                               |

**La Présidence**

~~MERAND METALLERIE  
SAS A.V.C.G. au capital de 30 000 €  
ZI La Bergerie, 9 rue Eiffel  
49280 LA SEGUINIÈRE  
Tél. 02 47 77 55 60  
RCS Angers 479 777 559~~

**COPIE CONFORME**

**S.A.S. AVCG**

9 Rue Eiffel

49280 LA SEGUINIÈRE

Serrurerie et métallerie

**COMPTES ANNUELS**

**31/12/2025**



EXPERTISE COMPTABLE

**4 Rue Lavoisier**

**49307 CHOLET**

0241491777

cholet@tgs-france.fr

[www.tgs-france.fr](http://www.tgs-france.fr)

## Bilan Actif

|                           |                                                                                                          | 31/12/2025          |                   | 31/12/2024          |                     |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|                           | Règlement ANC 2022-06                                                                                    | Brut                | Amort. et Dépréc. | Net                 | Net                 |
| ACTIF IMMOBILISE          | Capital souscrit non appelé ( I )                                                                        |                     |                   |                     |                     |
|                           | Frais d'établissement ( II )                                                                             |                     |                   |                     |                     |
|                           | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                                                     |                     |                   |                     |                     |
|                           | Frais de développement                                                                                   |                     |                   |                     |                     |
|                           | Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires | 11 028,20           | 11 028,20         |                     | 1 547,82            |
|                           | Fonds commercial                                                                                         | 30 000,00           |                   | 30 000,00           | 30 000,00           |
|                           | Autres immobilisations incorporelles                                                                     |                     |                   |                     |                     |
|                           | Imm. inc. en cours, avances et acomptes                                                                  |                     |                   |                     |                     |
|                           | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                                                       |                     |                   |                     |                     |
|                           | Terrains                                                                                                 |                     |                   |                     |                     |
| ACTIF CIRCULANT           | Constructions                                                                                            |                     |                   |                     |                     |
|                           | Installations tech., mat. et outillage indus.                                                            | 116 169,55          | 87 323,96         | 28 845,59           | 29 281,57           |
|                           | Autres immobilisations corporelles                                                                       | 154 574,52          | 90 096,99         | 64 477,53           | 90 668,15           |
|                           | Imm. corp. en cours, avances et acomptes                                                                 |                     |                   |                     |                     |
|                           | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)</b>                                                                   |                     |                   |                     |                     |
|                           | Participations                                                                                           |                     |                   |                     |                     |
|                           | Créances rattachées à des participations                                                                 |                     |                   |                     |                     |
|                           | Titres imm. de l'activité de portefeuille                                                                |                     |                   |                     |                     |
|                           | Autres titres immobilisés                                                                                |                     |                   |                     |                     |
|                           | Prêts                                                                                                    |                     |                   |                     |                     |
| COMPTES DE REGULARISATION | Autres immobilisations financières                                                                       | 17 792,79           |                   | 17 792,79           | 5 792,79            |
|                           | <b>Total de l'actif immobilisé ( III )</b>                                                               | <b>329 565,06</b>   | <b>188 449,15</b> | <b>141 115,91</b>   | <b>157 290,33</b>   |
|                           | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                                                                                |                     |                   |                     |                     |
|                           | Matières premières et autres approvisionnements                                                          | 6 632,00            |                   | 6 632,00            | 6 176,00            |
|                           | En-cours de production                                                                                   | 144 009,00          |                   | 144 009,00          | 110 623,00          |
|                           | Produits finis                                                                                           |                     |                   |                     |                     |
|                           | Marchandises                                                                                             |                     |                   |                     |                     |
|                           | <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>                                                          |                     |                   |                     |                     |
|                           | <b>CREANCES (2)</b>                                                                                      |                     |                   |                     |                     |
|                           | Créances clients et comptes rattachés                                                                    | 548 506,86          |                   | 548 506,86          | 568 968,95          |
| COMPTES DE REGULARISATION | Autres créances                                                                                          | 39 424,89           |                   | 39 424,89           | 60 749,05           |
|                           | Charges constatées d'avance                                                                              | 17 092,96           |                   | 17 092,96           |                     |
|                           | Capital souscrit appelé, non versé                                                                       |                     |                   |                     |                     |
|                           | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>                                                                   |                     |                   |                     |                     |
|                           | Actions propres                                                                                          |                     |                   |                     |                     |
|                           | Autres titres                                                                                            |                     |                   |                     |                     |
|                           | <b>Instruments financ. à terme et jetons détenus</b>                                                     |                     |                   |                     |                     |
|                           | Disponibilités                                                                                           | 472 969,37          |                   | 472 969,37          | 410 725,82          |
|                           | <b>Total de l'actif circulant ( IV )</b>                                                                 | <b>1 228 635,08</b> |                   | <b>1 228 635,08</b> | <b>1 157 242,82</b> |
|                           | <b>TOTAL GENERAL DE L'ACTIF ( I à VII )</b>                                                              | <b>1 558 200,14</b> | <b>188 449,15</b> | <b>1 369 750,99</b> | <b>1 314 533,15</b> |
|                           | Frais d'émission des emprunts ( V )                                                                      |                     |                   |                     |                     |
|                           | Primes de remboursement des emprunts ( VI )                                                              |                     |                   |                     |                     |
|                           | Ecart de conversion et différences d'évaluation                                                          |                     |                   |                     |                     |
|                           | Actif ( VII )                                                                                            |                     |                   |                     |                     |
|                           | (1) dont immobilisations financières à moins d'un an                                                     |                     |                   |                     |                     |
|                           | (2) dont créances à moins d'un an                                                                        |                     |                   |                     |                     |
|                           | <b>Présentation</b>                                                                                      |                     |                   | 605 024,71          | 629 718,00          |

## Bilan Passif

|                      | Règlement ANC 2022-06                                                        | 31/12/2025          | 31/12/2024          |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Capitaux Propres     | Capital (dont versé 30 000,00)                                               | 30 000,00           | 30 000,00           |
|                      | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                                   |                     |                     |
|                      | Ecarts de réévaluation                                                       |                     |                     |
|                      | Ecarts d'équivalence                                                         |                     |                     |
|                      | <b>RESERVES</b>                                                              |                     |                     |
|                      | Réserve légale                                                               | 3 000,00            | 3 000,00            |
|                      | Réserves statutaires ou contractuelles                                       |                     |                     |
|                      | Réserves réglementées                                                        |                     |                     |
|                      | Autres réserves                                                              | 312 565,82          | 308 450,98          |
|                      | Report à nouveau                                                             |                     |                     |
|                      | <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                            | <b>150 628,74</b>   | <b>174 114,84</b>   |
|                      | Subventions d'investissement                                                 |                     |                     |
|                      | Provisions réglementées                                                      |                     |                     |
|                      | <b>Total des capitaux propres</b>                                            | <b>496 194,56</b>   | <b>515 565,82</b>   |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs                               |                     |                     |
|                      | Avances conditionnées                                                        |                     |                     |
|                      | <b>Total des autres fonds propres</b>                                        |                     |                     |
| Provisions           | Provisions pour risques                                                      |                     |                     |
|                      | Provisions pour charges                                                      |                     |                     |
|                      | <b>Total des provisions</b>                                                  |                     |                     |
| DETTES               | Emprunts obligataires convertibles                                           |                     |                     |
|                      | Autres emprunts obligataires                                                 |                     |                     |
|                      | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit                          | 795,30              | 827,81              |
|                      | Emprunts et dettes financières divers (2)                                    | 163 212,85          | 121 765,11          |
|                      | Instruments financiers à terme                                               |                     |                     |
|                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                             |                     |                     |
|                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                     | 549 524,98          | 499 052,76          |
|                      | Dettes fiscales et sociales                                                  | 158 855,70          | 176 985,65          |
|                      | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                              |                     |                     |
|                      | Autres dettes                                                                | 1 167,60            | 336,00              |
|                      | Produits constatés d'avance                                                  |                     |                     |
|                      | <b>Total des dettes (1)</b>                                                  | <b>873 556,43</b>   | <b>798 967,33</b>   |
|                      | Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif                    |                     |                     |
|                      | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                          | <b>1 369 750,99</b> | <b>1 314 533,15</b> |
| (1)                  | Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) | 873 556,43          | 798 967,33          |
| (2)                  | Dont emprunts participatifs                                                  |                     |                     |

## ANNEXE COMPTABLE

## Annexe

### ♦ INTRODUCTION

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 **1 369 751** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 970 037** euros et un total **charges** de **2 819 408** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **150 629** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

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

### ♦ FAITS CARACTERISTIQUES

### ♦ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2022-06.

### Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des

## Annexe

catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

### **Créances et dettes**

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

### **Disponibilités**

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

### **Achats**

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les charges d'achat mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

### **Produits et charges exceptionnels**

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte exclusivement des charges et produits directement liés à un événement majeur et inhabituel.

## Immobilisations

| Règlement ANC 2022-06 |                                                  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice       |                                                  | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2025 |
|-----------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------|
|                       |                                                  |                                       | Augmentations<br>Réévaluations | Diminutions<br>Acquisitions Virt p.à p. Cessions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                                |                                                  |                                    |
|                       | Autres                                           | 41 028,20                             |                                |                                                  | 41 028,20                          |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 41 028,20                             |                                |                                                  | 41 028,20                          |
|                       |                                                  |                                       |                                |                                                  |                                    |
| CORPORELLES           | Terrains                                         |                                       |                                |                                                  |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre                     |                                       |                                |                                                  |                                    |
|                       | sur sol d'autrui                                 |                                       |                                |                                                  |                                    |
|                       | instal. agencé aménagement                       |                                       |                                |                                                  |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels | 125 834,98                            | 7 635,84                       | 17 301,27                                        | 116 169,55                         |
|                       | Instal., agencement, aménagement divers          |                                       | 10 942,00                      |                                                  | 10 942,00                          |
|                       | Matériel de transport                            | 152 571,17                            | 15 000,00                      | 59 312,57                                        | 108 258,60                         |
|                       | Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 35 998,82                             | 2 010,00                       | 2 634,90                                         | 35 373,92                          |
|                       | Emballages récupérables et divers                |                                       |                                |                                                  |                                    |
|                       | Immobilisations corporelles en cours             |                                       |                                |                                                  |                                    |
|                       | Avances et acomptes                              |                                       |                                |                                                  |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                | 314 404,97                            | 35 587,84                      | 79 248,74                                        | 270 744,07                         |
|                       |                                                  |                                       |                                |                                                  |                                    |
| FINANCIERES           | Participations                                   |                                       |                                |                                                  |                                    |
|                       | Créances rattachées à des participations         |                                       |                                |                                                  |                                    |
|                       | Autres titres immobilisés                        |                                       |                                |                                                  |                                    |
|                       | Prêts et autres immobilisations financières      | 5 792,79                              | 12 000,00                      |                                                  | 17 792,79                          |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                | 5 792,79                              | 12 000,00                      |                                                  | 17 792,79                          |
|                       |                                                  |                                       |                                |                                                  |                                    |
| TOTAL                 |                                                  | 361 225,96                            | 47 587,84                      | 79 248,74                                        | 329 565,06                         |

## Amortissements

|                       | Durée<br>ou<br>taux                              | Mode<br>d'<br>amts | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |                  | Amortissements<br>au<br>31/12/2025 |
|-----------------------|--------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------------------------|
|                       |                                                  |                    |                                       | Dotations                | Diminutions      |                                    |
| Règlement ANC 2022-06 |                                                  |                    |                                       |                          |                  |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>  | Frais d'établissement et de développement        |                    |                                       |                          |                  |                                    |
|                       | Fonds commercial                                 |                    |                                       |                          |                  |                                    |
|                       | Autres immobilisations incorporelles             |                    | 9 480,38                              | 1 547,82                 |                  | 11 028,20                          |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       |                    | <b>9 480,38</b>                       | <b>1 547,82</b>          |                  | <b>11 028,20</b>                   |
| <b>CORPORELLES</b>    | Terrains                                         |                    |                                       |                          |                  |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre                     |                    |                                       |                          |                  |                                    |
|                       | sur sol d'autrui                                 |                    |                                       |                          |                  |                                    |
|                       | instal. agencement aménagement                   |                    |                                       |                          |                  |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels |                    | 96 553,41                             | 8 071,82                 | 17 301,27        | 87 323,96                          |
|                       | Autres Instal., agencement, aménagement divers   |                    |                                       | 42,55                    |                  | 42,55                              |
|                       | Matériel de transport                            |                    | 74 787,38                             | 25 091,92                | 35 551,11        | 64 328,19                          |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                     |                    | 23 114,46                             | 5 246,69                 | 2 634,90         | 25 726,25                          |
|                       | Emballages récupérables et divers                |                    |                                       |                          |                  |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         |                    | <b>194 455,25</b>                     | <b>38 452,98</b>         | <b>55 487,28</b> | <b>177 420,95</b>                  |
|                       | <b>TOTAL</b>                                     |                    | <b>203 935,63</b>                     | <b>40 000,80</b>         | <b>55 487,28</b> | <b>188 449,15</b>                  |

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                                  | Dotations                       |                   |                               | Reprises                        |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|--------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                  | Differential<br>de durée et aut | Mode<br>degressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Differential<br>de durée et aut | Mode<br>degressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement        |                                 |                   |                               |                                 |                   |                               |                                                                   |
| Fonds commercial                                 |                                 |                   |                               |                                 |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles             |                                 |                   |                               |                                 |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                 |                                 |                   |                               |                                 |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                         |                                 |                   |                               |                                 |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre                     |                                 |                   |                               |                                 |                   |                               |                                                                   |
| sur sol d'autrui                                 |                                 |                   |                               |                                 |                   |                               |                                                                   |
| instal, agencement, aménag.                      |                                 |                   |                               |                                 |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels |                                 |                   |                               |                                 |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agencet aménagt divers          |                                 |                   |                               |                                 |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                            |                                 |                   |                               |                                 |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier       |                                 |                   |                               |                                 |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                  |                                 |                   |                               |                                 |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                   |                                 |                   |                               |                                 |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation   |                                 |                   |                               |                                 |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                     |                                 |                   |                               |                                 |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                 |                                 |                   |                               |                                 |                   |                               |                                                                   |

Présentation

## Créances et Dettes

|          | 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            | 17 792,79         |                   | 17 792,79        |
|          | Clients douteux ou litigieux                  |                   |                   |                  |
|          | Autres créances clients                       | 548 506,86        | 548 506,86        |                  |
|          | Créances représentatives des titres prêtés    |                   |                   |                  |
|          | Personnel et comptes rattachés                |                   |                   |                  |
|          | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |                   |                   |                  |
|          | Impôts sur les bénéfices                      | 8 283,00          | 8 283,00          |                  |
|          | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 30 785,89         | 30 785,89         |                  |
|          | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                   |                   |                  |
|          | Divers                                        | 356,00            | 356,00            |                  |
|          | Groupe et associés                            |                   |                   |                  |
|          | Débiteurs divers                              |                   |                   |                  |
|          | Charges constatées d'avance                   | 17 092,96         | 17 092,96         |                  |
|          | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>622 817,50</b> | <b>605 024,71</b> | <b>17 792,79</b> |

Prêts accordés en cours d'exercice  
Remboursements obtenus en cours d'exercice  
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

|        | 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  | 795,30            | 795,30            |               |
|        | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine |                   |                   |               |
|        | Emprunts et dettes financières divers                 |                   |                   |               |
|        | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 549 524,98        | 549 524,98        |               |
|        | Personnel et comptes rattachés                        | 56 341,59         | 56 341,59         |               |
|        | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 29 554,35         | 29 554,35         |               |
|        | Impôts sur les bénéfices                              |                   |                   |               |
|        | Taxes sur la valeur ajoutée                           | 72 694,01         | 72 694,01         |               |
|        | Obligations cautionnées                               |                   |                   |               |
|        | Autres impôts, taxes et assimilés                     | 265,75            | 265,75            |               |
|        | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |                   |                   |               |
|        | Groupe et associés                                    | 163 212,85        | 163 212,85        |               |
|        | Autres dettes                                         | 1 167,60          | 1 167,60          |               |
|        | Dettes représentatives de titres empruntés            |                   |                   |               |
|        | Produits constatés d'avance                           |                   |                   |               |
|        | <b>TOTAL DES DETTES</b>                               | <b>873 556,43</b> | <b>873 556,43</b> |               |

Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exercice  
Emprunts dettes associés (personnes physiques) 163 212,85

Présentation

## Charges à payer

|                                                            | Règlement ANC 2022-06 | 31/12/2025    |
|------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                           |                       | <b>57 473</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de cré</b> |                       | <b>795</b>    |
| INTERETS COURUS                                            | 795                   |               |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>            |                       | <b>20 432</b> |
| FOURNISSEURS FACT NP                                       | 20 432                |               |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                         |                       | <b>36 246</b> |
| PERSONNEL CHARGES A PAYER                                  | 36 000                |               |
| ORG. SOC. TAXE APPRENTISSAGE                               | 246                   |               |

## Variations des Capitaux Propres

|                                                                                          | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2024 | Affectation<br>du résultat N-1 <sup>1</sup> | Apports avec<br>effet rétroactif | Variations en<br>cours d'exercice <sup>2</sup> | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2025 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Règlement ANC 2022-06                                                                    |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Capital social                                                                           | 30 000,00                              |                                             |                                  |                                                | 30 000,00                              |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                                               |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Ecart de réévaluation                                                                    |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserve légale                                                                           | 3 000,00                               |                                             |                                  |                                                | 3 000,00                               |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                                   |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves réglementées                                                                    |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Autres réserves                                                                          | 308 450,98                             | 4 114,84                                    |                                  |                                                | 312 565,82                             |
| Report à nouveau                                                                         |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Résultat de l'exercice                                                                   | 174 114,84                             | (174 114,84)                                |                                  | 150 628,74                                     | 150 628,74                             |
| Subventions d'investissement                                                             |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Provisions réglementées                                                                  |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| <b>TOTAL</b>                                                                             | <b>515 565,82</b>                      | <b>(170 000,00)</b>                         |                                  | <b>150 628,74</b>                              | <b>496 194,56</b>                      |
| Date de l'assemblée générale                                                             |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Dividendes attribués                                                                     | 170 000,00                             |                                             |                                  |                                                |                                        |
| <sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1                                    | 170 000,00                             |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1           |                                        |                                             | 345 565,82                       |                                                |                                        |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif         |                                        |                                             | 345 565,82                       |                                                |                                        |
| <sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure       |                                        |                                             |                                  | (19 371,26)                                    |                                        |