

CHAMAK
Société A Responsabilité Limitée Unipersonnelle
Au Capital de 1 154 550 euros
Siège social : 64 RUE DU MARECHAL LECLERC
97400 SAINT-DENIS
893 922 799 RCS SAINT-DENIS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2026

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2025**

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 20 578 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	20 578 euros
A la réserve légale	1 029 euros
Solde	19 549 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 354 658 euros.

Certifié conforme
La Gérance



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
ACTIF				
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
Immobilisations incorporelles				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Install. techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	583	457	126	321
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	1 154 550		1 154 550	1 154 550
Créances rattachées à des participations	275 751		275 751	258 599
Titres immob. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total actif immobilisé (III)	1 430 884	457	1 430 428	1 413 469
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production				
Produits finis				
Marchandises				
Avances / acomptes versés sur cdes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	176 939		176 939	115 757
Autres créances	43 164		43 164	49 436
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons				
Disponibilités				402
Total actif circulant (IV)	220 103		220 103	165 594
Frais d'émission des emprunts (V)				
Prime de rembours. des emprunts (VI)				
Ecarts conversion / diff. d'évaluation (VII)				
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI+VII)	1 650 987	457	1 650 530	1 579 064

Bilan

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
PASSIF		
Capital (dont versé ...)	1 154 550	1 154 550
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Ecarts d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	27 111	24 336
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	335 109	282 386
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	20 578	55 498
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total capitaux propres (I)	1 537 348	1 516 770
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total autres fonds propres (I bis)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions (II)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédits	3 121	34
Emprunts et dettes financières diverses	38 669	8 645
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	470	1 508
Personnel	25 088	20 223
Organismes sociaux	18 459	13 613
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	10 954	18 096
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	146	175
Dettes fiscales et sociales	54 648	52 106
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	16 275	
Produits constatés d'avance		
Total des dettes (III)	113 182	62 294
Ecarts conversion / diff. d'évaluation (IV)		
TOTAL PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)	1 650 530	1 579 064

Compte de résultat

	31/12/25	31/12/24	Var €	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue	124 519	182 770	-58 251	-31,87
Montant net du chiffre d'affaires	124 519	182 770	-58 251	-31,87
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions				
Reprises sur amort., dép. et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations				
Autres produits	8	6	3	44,33
Total des produits d'exploitation (I)	124 527	182 776	-58 249	-31,87
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	4 733	5 174	-441	-8,53
Impôts, taxes et vers. assim.	2 387	7 665	-5 278	-68,86
Salaires	93 938	144 289	-50 351	-34,90
Cotisations sociales	23 208	36 252	-13 044	-35,98
Dotations aux amort. et aux dépréciations	194	194		
<i>Sur immob. : dotations aux amort.</i>	194	194		
<i>Sur immob. : dotations aux dép.</i>				
<i>Sur actif circulant : dotations aux dép.</i>				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immob. cédées				
Autres charges	349	7	342	NS
Total des charges d'exploitation (II)	124 809	193 581	-68 772	-35,53
Résultat d'exploitation (I - II)	-282	-10 805	10 524	-97,39
Quote-part sur op. faites en commun				
Bénéfice attribué / perte transférée (III)				
Perte supportée / bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participations	21 000	66 500	-45 500	-68,42
D'autres valeurs mob. et créances actif immob.				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immob. financières				
Produits nets sur cessions de VMP				
Total des produits financiers (V)	21 000	66 500	-45 500	-68,42
Charges financières				
Dotations aux amort. dépréciations et provision				
Intérêts et charges assimilées	140	196	-56	-28,62
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immob. financières céd				
Charges nettes sur cessions de VMP				

Compte de résultat

	31/12/25	31/12/24	Var €	%
Total des charges financières (VI)	140	196	-56	-28,62
Résultat financier (V - VI)	20 860	66 304	-45 444	-68,54
Résultat courant (I - II + III - IV + V - VI)	20 578	55 498	-34 920	-62,92
Produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles (VIII)				
Résultat exceptionnel (VII - VIII)				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I + III + V + VII)	145 527	249 276	-103 749	-41,62
Total des charges (II + IV + VI + VIII + IX + X)	124 949	193 777	-68 828	-35,52
RESULTAT DE L'EXERCICE	20 578	55 498	-34 920	-62,92

Annexe

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Le règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025. Ainsi, pour tout exercice ouvert à compter du 1er janvier 2025, la SARL CHAMAK présente ses états financiers conformément aux dispositions et aux modèles figurant dans ledit règlement.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL CHAMAK

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 1 650 530 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 20 578 €.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2022-06 du 4 novembre 2022 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

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

Créances

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				583
Immobilisations corporelles	583			583
Immobilisations financières	1 413 149			1 430 301
Total	1 413 732			1 430 884
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	262	194		457
Immobilisations financières				
Total	262	194		457
ACTIF NET				1 430 428

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS JANNAT 97400 SAINT DENIS CEDEX	20 000	44 034	50,00	21 928
SAS YACH 97400 SAINT DENIS CEDEX	55 000	333 950	50,00	7 178
SAS COMPTOIR REUNION DISTRIBUTION 97466 ST DENIS C	8 000	328 266	50,00	-135 078
SAS VILLE DE PARIS 97400 SAINT DENIS CEDEX	120 900	1 680 048	50,00	39 245

Actif circulant

Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 495 854 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	275 751		275 751
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	176 939	176 939	
Autres	43 164	43 164	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Charges constatées d'avance			
Total	495 854	220 103	275 751

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	16 275
Total	16 275

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 113 182 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et cinq ans au plus	Echéance à plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	3 121	3 121		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	470	470		
Dettes fiscales et sociales	54 648	54 648		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	54 944	54 944		
Produits constatés d'avance				
Total	113 182	113 182		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	38 669			

Charges à payer

	Montant
Intérêts courus à payer	36
Clients rrr à accorder	16 275
Dettes prov pr congés payés	18 492
Charges soc sur congés payés	4 491
Org sociaux CUFGA	81
Total	39 375