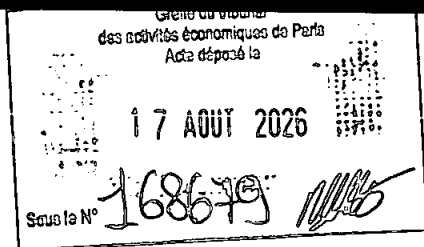


Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 07/08/2026 - 168679 - 2019 B 10478 - 849 942 610 - 71SGP



71 SGP

Société par actions simplifiée au capital variable minimum de 200.000 €
71 rue de Seine - 75006 PARIS
849 942 610 R.C.S. Paris

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025 DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2026

1. PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter comme suit la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2025, qui s'élève à - 19.266,48 € :

- au compte « Report à nouveau », la somme de - 19.266,48 €

L'associée unique prend acte qu'il a été distribué les dividendes suivant au titre des trois derniers exercices :

- exercice clos le 31 décembre 2022 : 117.917,39 €
- exercice clos le 31 décembre 2023 : néant
- exercice clos le 31 décembre 2024 : néant

Aucune distribution n'a été faite à un associé personne physique pouvant bénéficier de l'abattement de 40% prévu par le CGI.

2. AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter comme suit la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2025, qui s'élève à - 19.266,48 € :

- au compte « Report à nouveau », la somme de - 19.266,48 €

L'associée unique prend acte qu'il a été distribué les dividendes suivant au titre des trois derniers exercices :

- exercice clos le 31 décembre 2022 : 117.917,39 €
- exercice clos le 31 décembre 2023 : néant
- exercice clos le 31 décembre 2024 : néant

Aucune distribution n'a été faite à un associé personne physique pouvant bénéficier de l'abattement de 40% prévu par le CGI.

Copie certifiée conforme à l'original

Le Président de la société

SOCIETE DE GESTION DE PARTICIPATIONS,

Représentée par son Président, Monsieur Robert REIPLINGER

71 SGP

71 RUE DE SEINE

75006 PARIS-06

Exercice clos le : 31 décembre 2025

APE : 6810Z

SIRET : 84994261000015

Copie certifiée conforme à l'original
Le Président



71SGP

71 RUE DE SEINE

75006 PARIS-06

BILAN ACTIF

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025		% de	Valeur au	% de
	brute	amort. & dépréc.	l'actif	31/12/2024	l'actif
Capital souscrit non appelé (I)					
Frais d'établissement					
Immobilisations incorporelles					
Frais de développement					
Concessions, brevets, licences,					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immob. incorp. en cours, av. acptes					
Immobilisations corporelles			0,49		
Terrains					
Constructions					
Inst. techniques, matériel et outillages ...					
Autres immobilisations corporelles	4 000,00				
Immob. corp. en cours, av. acptes		4 000,00			
Immobilisations financières			10,59		
Participations	86 284,76				
Créances rattachées à des particip.		86 284,76			
Titres immobilisés de l'act. de portef.					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (II)	90 284,76	90 284,76	11,09		
Stocks et en-cours					
Mat. premières, autres approv.					
En-cours de production					
Produits finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés /cdes	64 709,47	64 709,47	7,95	1 704,00	0,23
Créances (2)			78,30		99,26
Clients Factures à établir	36 000,00	36 000,00		36 000,00	
Autres créances	601 750,23	601 750,23			
Débiteurs divers				699 180,00	
Charges constatées d'avance					
Capital souscrit appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instr. financiers à terme, jetons dét.					
Disponibilités	21 703,29	21 703,29	2,66	3 740,49	0,51
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (III)	724 162,99	724 162,99	88,91	740 624,49	100,00
Frais d'émission des emprunts (IV)					
Primes de remboursement emprunts (V)					
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	814 447,75	814 447,75	100	740 624,49	100
(2) Dont à moins d'un an	637 750,23				

BILAN PASSIF

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 31/12/2024	% du passif
Capital (dont versé : 200 000,00)	200 000,00	24,56	200 000,00	27,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		2,46		2,70
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	20 000,00		20 000,00	
Report à nouveau	-27 557,03	-3,38	-22 978,47	-3,10
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-19 266,48	-2,37	-4 578,56	-0,62
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	173 176,49	21,26	192 442,97	25,98
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS (II)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	109,00	0,01	397,50	0,05
Fournisseurs, factures non parvenues	36 000,00	4,42	36 000,00	4,86
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	605 162,26	74,30	511 784,02	69,10
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES (1) (III)	641 271,26	78,74	548 181,52	74,02
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV)	814 447,75	100	740 624,49	100
(1) Dont à moins d'un an	641 271,26			

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

		Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises					
Production vendue					
Montant net du chiffre d'affaires					
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions					
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions					
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.					
Autres produits					
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	(I)				
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises					
Variation de stocks					
Achats de matières premières et autres appro.					
Variation de stocks					
Autres achats et charges externes		4 400,65	1 092,00	3 308,65	302,99
Impôts, taxes et versements assimilés		4 536,90	959,00	3 577,90	373,09
Salaires					
Cotisations sociales					
Dotations aux amortissements et aux dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements					
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées					
Autres charges			0,41	-0,41	-100,00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	(II)	8 937,55	2 051,41	6 886,14	335,68
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	-8 937,55	-2 051,41	-6 886,14	-335,68
QP de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée	(III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré	(IV)				
Produits financiers					
De participation					
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur dépréciations et provisions					
Différences positives de change					
Produits de cessions d'immobilisations financières					
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.					
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(V)				
Charges financières					
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions					
Intérêts et charges assimilées		10 328,93	2 527,15	7 801,78	308,72
Différences négatives de change					
Valeur comptable des immobilisations financières cédées					

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

		Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation en valeur en %	
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.					
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	(VI)	10 328,93	2 527,15	7 801,78	308,72
2-RÉSULTAT FINANCIER	(V-VI)	-10 328,93	-2 527,15	-7 801,78	-308,72
3-RESULTAT COURANT avant impôts	(I-II+III-IV+V-VI)	-19 266,48	-4 578,56	-14 687,92	-320,80
Produits exceptionnels	(VII)				
Charges exceptionnelles	(VIII)				
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats	(IX)				
Impôts sur les bénéfices	(X)				
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VII)				
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX+X)	19 266,48	4 578,56	14 687,92	320,80
BÉNÉFICE OU PERTE		-19 266,48	-4 578,56	-14 687,92	-320,80

SOMMAIRE ANNEXE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Choix
Faits caractéristiques	Non applicable
Règles et méthodes comptables (831-1, 831-2, 831-3, 831-4)	Produite
Tableau des immobilisations (832-1, 832-2)	Produite
Tableau des amortissements (832-1, 832-2)	Produite
Crédits-bail (836-3, 836-4)	Non applicable
Etat des échéances des créances (832-9)	Produite
Etat des provisions (832-13, 832-14)	Non applicable
Etat des échéances des dettes (832-15)	Produite
Engagements (836-1)	Non applicable
Commentaire	Non applicable

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : image fidèle, comparabilité et continuité de l'exploitation, régularité et sincérité, 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.

La première application du règlement ANC n°2022-06 constitue un changement de méthode

INTRODUCTION

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**Évaluation des immobilisations incorporelles**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de : leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement) et des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Traitement des charges financières

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Traitement de certains frais accessoires

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Traitement comptable des coûts de développement

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement des frais externes afférents aux formations

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement des frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement de la durée d'utilisation des fonds de commerce

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES**Évaluation des immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement) et des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées.

Traitement des charges financières

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Traitement de certains frais accessoires

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Traitement comptable des coûts de développement

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement des frais externes afférents aux formations

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement des amortissements des biens décomposables

L'entité n'est pas concernée aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée.

Traitement des composants de 2nd catégorie, dépenses pluri-annuelles de gros entretien ou grande révision

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement des amortissements pour dépréciation

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire et dégressif.

Durée d'utilisation ou d'usage en fonction de la nature des immobilisations

	Durée d'utilisation (en années)	Fourchette des durées
Constructions		15-25
Installations techniques		5-15
Matériels outillages et industriels		2-10
Matériels outillages		2-7
Mobiliers de bureaux		2-7
Matériels informatiques		1-5

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**Traitement de certains frais accessoires**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

Évaluation des titres des sociétés

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Traitement des participations et autres titres

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS**Détermination des stocks**

Les stocks sont déterminés selon la méthode coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

Évaluation des stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Traitement de l'exclusion du coût de la sous-activité et des intérêts dans la valorisation des stocks

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont éventuellement exclus.

Traitement des charges financières

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition des stocks ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des stocks, et sont comptabilisés en charges.

CRÉANCES - DETTES

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.

PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS**Traitement des amortissements**

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

SUBVENTIONS**Traitement des subventions**

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES**Traitement des amortissements**

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

	V. brute des immobs début d' exercice	Augmentation suite à rééval.	acquisition
Immobilisations corporelles			
Matériel de bureau, informatique & mobilier			4 000,00
TOTAL			4 000,00
Immobilisations financières			
Autres participations			86 284,76
TOTAL			86 284,76
TOTAL GENERAL			90 284,76
	Diminution par virt poste	par cession	Valeur brute des immobs fin ex.
Immobilisations corporelles			
Matériel de bureau, informatique & mobilier			4 000,00
TOTAL			4 000,00
Immobilisations financières			
Autres participations			86 284,76
TOTAL			86 284,76
TOTAL GENERAL			90 284,76

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

Durée util., taux d'amort., fourchette	Mode d'amort.	Amort. cumulés début exercice	Dotation de l'exercice	Diminution de l'exercice	Amort. cumulés fin exercice
--	---------------	-------------------------------------	---------------------------	-----------------------------	-----------------------------------

ETAT DES CRÉANCES

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif circulant			
Autres créances clients	36 000,00	36 000,00	
Groupe et associés (2)	601 750,23	601 750,23	
TOTAL	637 750,23	637 750,23	

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	36 109,00	36 109,00		
Groupes et associés (2)	605 162,26	605 162,26		
TOTAL	641 271,26	641 271,26		

SOMMAIRE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Comptes annuels	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Annexe comptable	7
Sommaire annexe	8