COMPTES ANNUELS

au 30/09/2025

EURL STRATEGIE & MANAGEMENT
7 rue Principale
67270 KIENHEIM

arianeEXPERTS

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Signé par Romuald VALICHON
Le 13 janv. 2026

Signed with Universign doc_Lw01 tx_J4eBJ2LobP3g

Signé par Sandrine VALICHON
Le 13 janv. 2026

Signed with Universign doc_Lw01 tx_J4eBJ2LobP3g

Bilan actif

	30/09/2025			30/09/2024
	Brut	**Amort. Prov.**	**Net**	**Net**
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	149 911	22 400	127 512	118 689
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	441 157		441 157	441 157
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**591 068**	**22 400**	**568 669**	**559 846**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes	5 000		5 000	5 000
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	88 903		88 903	121 004
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	229 871		229 871	252 076
Charges constatées d'avance	6 737		6 737	575
ACTIF CIRCULANT	**330 511**		**330 511**	**378 655**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**921 579**	**22 400**	**899 179**	**938 501**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan passif

	30/09/2025	30/09/2024
Capital social ou individuel	2 000	2 000
Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	200	200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	615 832	436 713
Résultat de l'exercice	132 682	179 119
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**750 714**	**618 032**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	13 882	34 290
Emprunts et dettes financières divers	100 625	231 699
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	986	947
Dettes fiscales et sociales	32 923	53 484
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	50	50
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**148 466**	**320 470**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**899 179**	**938 501**

	Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	132 682,09	179 119,35
(1)	Dont dettes à moins d'un an	148 466	306 860
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	272	428

Annexe légale

Etats financiers au **30/09/2025**

Règles et Méthodes Comptables

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 **899 179** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **533 305** euros et un total **charges** de **400 623** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **132 682** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2024** et finit le **30/09/2025.**
Il a une durée de **12** mois.

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Faits de l'exercice

Aucun fait majeur susceptible d'avoir une incidence significative sur les comptes de l'exercice n'est intervenu au cours de l'année.

Evènements postérieurs à la clôture

Aucun évènement postérieur à la clôture susceptible d'avoir une incidence significative sur les comptes n'est à signaler.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

Méthodes d'évaluation

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, prévues par le règlement ANC 2014-03 modifié.

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

Changement de méthodes d'évaluation et de présentation

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

3. NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Règles et Méthodes Comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée réelle d'utilisation des biens.

La base amortissable est diminuée de la valeur résiduelle dès lors que celle-ci est significative et mesurable.

Les immobilisations corporelles sont généralement amorties comme détaillée ci-dessous :

Matériel de transport	3 à 5 ans	Linéaire
Matériel de bureau	5 ans	Linéaire

Les biens mobiliers non amortissables, tels que les oeuvres d'art, font l'objet d'un test de dépréciation.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.
Les participations détenues sont détaillées dans le tableau joint des filiales et participations.

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'utilité.
Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

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

Les créances sont, le cas échéant, dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement.

Disponibilités

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

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	114 858				37 201	77 657
	Matériel de bureau, mobilier	44 508		27 746			72 255
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**159 366**		**27 746**		**37 201**	**149 911**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	441 157					441 157
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**441 157**					**441 157**
	TOTAL	**600 523**		**27 746**		**37 201**	**591 068**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	40 398	16 962	35 576	21 785
	Matériel de bureau, mobilier	279	336		614
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**40 677**	**17 298**	**35 576**	**22 400**
	TOTAL	**40 677**	**17 298**	**35 576**	**22 400**

	Ventilation des dotations aux amortis. de l'exercice			MVTS PROV. AMTS. DEROG.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement et rech. & dévelop.					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL IMMOB INCORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal, agencement, aménag.					
Instal. technique matériel outillage industriels					
Instal générales Agenct aménagt divers					
Matériel de transport	16 962				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	336				
Emballages récupérables, divers					
TOTAL IMMOB CORPORELLES	**17 298**				
TOTAL	**17 298**				

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

FILIALES & PARTICIPATIONS	Capital	Réserves & report à nouveau	Pourcentage de détention	Participation (brute)	Participation (nette)	Prêts et avances consentis par la société	Montant des cautions et avals donnés par la société	C.A. H.T. du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissées au cours de l'exercice	Observations
A. Renseignements détaillés concernant filiales & participations											
1. Filiales (+ de 50% cap.détenu)											
B. Renseignements globaux concernant les autres fililales et participations											
1. Filiales (- de 50% cap.détenu)											
SCI 68	300	153 029	20,00	21 793	21 793			105 928	29 803		31/12/2024
SCI K	300	310 813	33,33	342 475	342 475			272 441	210 887	60 000	31/12/2024
SCI 21	300	152 633	20,00	60	60			164 930	67 903		31/12/2024
SCI 57	1 000	144 396	33,33	333	333			152 318	71 396	5 000	31/12/2024
SCI 25	300	33 074	20,00	36 496	36 496			85 058	37 944	5 000	31/12/2024
SCI 51	1 000	360 235	33,34	39 950	39 950			210 492	93 628		31/12/2024
SCI DNLV IMMO	1 000		5,00	50	50						

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2025
Total des Produits à recevoir		**900**
Autres créances		**900**
Intérêts courus à recevoir	*900*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**30/09/2025**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**6 737**
Cotisations sociales		6 291	
Assurances		446	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**6 737**

Capital social

Etat exprimé en **euros**	30/09/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		200	10,00	2 000
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		**200**	**10,00**	**2 000**

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**		30/09/2025
Total des Charges à payer		**23 129**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**272**
Intérêts courus à payer	*272*	
Emprunts et dettes financières divers		**7 321**
Intérêts courus à payer	*7 321*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**540**
Factures non parvenues	*540*	
Dettes fiscales et sociales		**14 996**
Charges tns à payer	*11 921*	
Etat - charges à payer	*3 075*	

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	30/09/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	90	90	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	87 813	87 813	
Débiteurs divers	1 000	1 000	
Charges constatées d'avances	6 737	6 737	
TOTAL DES CREANCES	**95 640**	**95 640**	

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

	30/09/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	272	272		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	13 609	13 609		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	986	986		
Personnel et comptes rattachés	11 921	11 921		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	12 861	12 861		
Taxes sur la valeur ajoutée	5 066	5 066		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 075	3 075		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	50	50		
Groupe et associés (2)	100 625	100 625		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**148 466**	**148 466**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	20 253
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	100 625

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en **euros**		30/09/2025
Total des produits exceptionnels		**15 800**
Produits exceptionnels sur opérations en capital		**15 800**
Produits de cession d'actifs	*15 800*	
Total des charges exceptionnelles		**1 626**
Charges exceptionnelles sur opération en capital		**1 626**
VNC immos corporelles cédées	*1 626*	
Résultat exceptionnel		**14 174**

STRATEGIE & MANAGEMENT
Société à responsabilité limitée
au capital de 2 000 euros
Siège social : 7 rue Principale
67270 KIENHEIM
834 477 093 RCS STRASBOURG

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 08 JANVIER 2026

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 132 682,09 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	132 682,09 euros
Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur	615 831,85 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	748 513,94 euros

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 748 513,94 euros.

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme

LA GÉRANCE

Signé par Romuald VALICHON
Le 13 janv. 2026

Signed with Universign doc_Jzao tx_J4eBJ2LobP3g

Signé par Sandrine VALICHON
Le 13 janv. 2026

Signed with Universign doc_Jzao tx_J4eBJ2LobP3g