

1. BILAN – ACTIF

Désignation de l'entreprise 4 CR B2 - SIREN : 840133458																	
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12								Néant ☐									
								Exercice N clos le 31/12/2025									
								Brut		Amortissements, provisions		Net					
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)								AA	0				0				
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement							AB	0		AC	0		0		
		Frais de développement							CX	0		CQ	0		0		
		Concessions, brevets et droits similaires							AF	255 320		AG	213 653		41 667		
		Fonds commercial (1)							AH	0		AI	0		0		
		autres immos incorporelles							AJ	0		AK	0		0		
		Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes							AL	0		AM	0		0		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains							AN	0		AO	0		0		
		Constructions							AP	0		AQ	0		0		
		Install. techniques, matériel et outillages industriels							AR	643 801		AS	618 988		24 814		
		Autres immos corporelles							AT	369 518		AU	324 491		45 027		
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes							AV	0		AW	0		0		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations							CS	0		CT	0		0		
		Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							CU	0		CV	0		0		
		Créances rattachées à participations							BB	0		BC	0		0		
		Autres titres immobilisés							BD	1 066		BE	0		1 066		
		Prêts							BF	0		BG	0		0		
		Autres immobilisations financières							BH	0		BI	0		0		
		Total (II)							BJ	1 269 706		BK	1 157 132		112 574		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements							BL	31 337		BM	0		31 337		
		En cours de production de biens							BN	0		BO	0		0		
		En cours de production de services							BP	0		BQ	0		0		
		Produits intermédiaires et finis							BR	0		BS	0		0		
		Marchandises							BT	0		BU	0		0		
	CRÉANCES	Avances et acomptes sur commandes							BV	0		BW	0		0		
		Clients et comptes rattachés (3)							BX	28 484		BY	0		28 484		
		Autres créances (3)							BZ	141 339		CA	0		141 339		
		Capital souscrit appelé, non versé							CB	0		CC	0		0		
	DIVERS	V.M.P. (dont actions propres: 0)							CD	0		CE	0		0		
		Disponibilités							CF	260 421		CG	0		260 421		
	COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)							CH	4 608		CI	0		4 608		
Total (III)							CJ	466 189		CK	0		466 189				
Frais d'émission d'emprunt (IV)							CW	0				0					
Primes de remboursement des emprunts (V)							CM	0				0					
Écarts de conversion actif et différences d'évaluation (VI)							CN	0				0					
Total général (I à VI)							CO	1 735 894		1A	1 157 132		578 762				
(1) Droit au bail			0		(2) à moins d'un an			CP		0		(3) à + d'1 an		CR		0	
Clause de réserve de propriété - immob.			0		stocks			0		créances		0					

2. BILAN – PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2026
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise					4 CR B2 - SIREN : 840133458		Néant ☐				
							Exercice N				
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (dont versé :					1 000	)	DA	1 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...							DB	0		
	Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence					EK	0	)	DC	0	
	Réserve légale (3)							DD	100		
	Réserves statutaires ou contractuelles							DE	0		
	Rés. réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)					B1	0	)	DF	0	
	Autres réserves (dont relat.achat œuvres orig.artistes vivants)					EJ	0	)	DG	0	
	Report à nouveau							DH	-17 766		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)							DI	19 019		
	Subventions d'investissement							DJ	0		
	Provisions réglementées							DK	0		
	TOTAL (I)							DL	2 354		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs							DM	0	
Avances conditionnées							DN	0			
TOTAL (II)							DO	0			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques							DP	0		
	Provisions pour charges							DQ	0		
	TOTAL (III)							DR	0		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles							DS	0		
	Autres emprunts obligataires							DT	0		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)							DU	121 267		
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)					EI	0	)	DV	448	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours							DW	0		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés							DX	293 265		
	Dettes fiscales et sociales							DY	161 428		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							DZ	0		
	Instrument financier à terme							D1	0		
	Autres dettes							EA	0		
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)							EB	0		
TOTAL (IV)							EC	576 409			
Écart de conversion passif et différence d'évaluation							ED	0			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)							EE	578 762			
RENOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital							1B	0	
	(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)							1C	0
			- Écart de réévaluation libre							1D	0
			- Réserve de réévaluation (1976)							1E	0
	(3)	Dont réserve réglementée des plus-values à long terme							EF	0	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an							EG	555 745	
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP							EH	0	

Préambule

Introduction

Introduction à l'annexe

L'exercice comptable clos le **31/12/2025** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/01/2024** à **31/12/2024**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **578 762,44 €**.

Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **19 019,39 €**.

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

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des modifications apportées dans le cadre de la première application du règlement ANC n°2022-06 ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles 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),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
Matériel et outillage	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	
Autres	

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

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

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.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Stocks

Les stocks sont évalués selon :

- La méthode premier entré, premier sorti (FIFO)
- La méthode du coût moyen unitaire pondéré (CUMP)

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

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.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice.

Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Avances remboursables

Les avances reçues d'organismes publics ou privés pour le financement des activités de la Société dont le remboursement est conditionnel sont présentées au passif sous la rubrique « Autres fonds propres ». Les intérêts correspondants sont présentés au passif du bilan en Emprunts et dettes financières diverses.

Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

Changements de méthodes

Changement de réglementation comptable

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, **4 CR B2** présente ses états financiers conformément aux dispositions et aux modèles figurant dans ledit règlement.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets & licences	255 320			255 320
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	641 302	2 499		643 801
Autres immobilisations corporelles	350 716	18 802		369 518
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	1 033	33		1 066
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL	1 248 371	21 335		1 269 706

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Amortissements et dépréciations

Amortissements	Durée d'utilisation	Mode d'amortissement	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Concessions, brevets & licences			185 875	50 926	23 148	213 653
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage			571 760	169 250	122 022	618 988
Autres immobilisations corporelles			281 662	108 572	65 743	324 491
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL			1 039 298	328 747	210 913	1 157 132

Dépréciations	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Stocks et en-cours				
Matières premières				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit - appelé non versé				
TOTAL				

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immo. financières				
Clients douteux				
Autres créances clients	28 484	28 484		
Personnel et comptes rattachés	87	87		
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
Impôts sur les bénéfices	1 093	1 093		
TVA	67 519	67 519		
Autres impôts	3 500	3 500		
Divers				
Groupes et associés	21 465	21 465		
Débiteurs divers	47 675	47 675		
Charges constatées d'avance	4 608	4 608		
TOTAL	174 430	174 430		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	4 608	
TOTAL	4 608	

Informations relatives au passif

Variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	100	10,00
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	100	10,00

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Distribution de dividendes	Augmentation de capital	Réduction de capital
Capital (dont versé...)	1 000				
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	100				
Autres réserves					
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur	37 402	-37 402			
Report à nouveau débiteur		-17 766			
Dividendes					
Résultat de l'exercice	-55 167	55 167			
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	- 16 666				

Rubriques	Résultat de l'exercice	Autre (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital (dont versé...)			1 000
Fonds fiduciaires			
Primes liées au capital social			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale			100
Autres réserves			
Capital souscrit non versé			
Report à nouveau créditeur			
Report à nouveau débiteur			-17 766
Dividendes			
Résultat de l'exercice	19 019		19 019
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL	19 019		2 354

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux étab. de crédit	121 267	100 603	20 664	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	293 265	293 265		
Personnel et comptes rattachés	111 432	111 432		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	30 192	30 192		
Impôts sur les bénéfices				
TVA	12 804	12 804		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	6 999	6 999		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	448	448		
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	576 409	555 745	20 664	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	99 802			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Informations relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	France	Étranger	Total
Chiffre d'affaires	3 216 783		3 216 783
TOTAL	3 216 783		3 216 783

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Fournisseurs - Factures non parvenues	73 673	
Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer	54 479	
Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés	8 028	
État - Charges fiscales sur congés à payer	-3 500	
État - Charges à payer	3 542	
TOTAL	136 221	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
Clients - Factures à établir	21 191	
TOTAL	21 191	

Produits et charges exceptionnels

Rubriques	Montant	Commentaire
Produits exceptionnels		
ECART CAISSE	199	
AUTRES PRODUITS	17 000	
TOTAL	17 199	
Charges exceptionnelles		
TOTAL		

GG B2
Société par actions simplifiée à associé unique
au capital de 1 000 euros
Siège social : rue du Général de Gaulle
Centre Commercial BAY 2, 77090 COLLEGIEN
840 133 458 RCS MEAUX

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 19 019,39 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice.....	19 019,39 €
Au compte « Report à nouveau » pour apurement.....	17 765,52 €
Le solde au compte « autres réserves »	<u>1 253,87 €</u>
TOTAUX.....	19 019,39 €.....19 019,39 €

Compte tenu de cette affectation, le compte « **autres réserves** » s'élève ainsi à 1 253,87 euros.

Certifié conforme
La Présidente

Georges GORAYEB

✓ Certifié par ✱ youtrust