

SELARL R & D

Numéro SIRET : 52820808500035
Code APE : 6910Z

1 SQUARE SAINT JEAN
RUE SAINT AUBERT
62000 ARRAS

COMPTES ANNUELS

certifié conforme
le 30 juin 2016


Bilan ANC2022-06

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (I)					
Frais d'établissement (II)					
Immobilisations incorporelles					
Frais de développement					
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	880	880			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorpor. en cours, avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions	1 094 095	1 047 612	46 483	38 889	7 594
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	167 170	97 526	69 644	58 295	11 349
Immob. corpor. en cours, avances et acomptes					
Immobilisations financières					
Participation					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés à de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	20 467		20 467	20 467	
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE (III)	1 282 611	1 146 018	136 594	117 651	18 943
Stocks et en-cours					
Matières premières, approvisionnements					
En cours de production					
Produits finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
Créances clients et comptes rattachés	1 613 501	356 214	1 257 287	1 248 069	9 218
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	3 968		3 968	386	3 582
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	8 898		8 898		8 898
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	17 254		17 254	12 119	5 135
. Autres	18 925		18 925	22 589	- 3 664
Charges constatées d'avance	2 484		2 484	2 163	321
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
. Actions propres					
. Autres titres	300 000		300 000	300 000	
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Disponibilités	328 382		328 382	478 171	- 149 789
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (IV)	2 293 413	356 214	1 937 198	2 063 497	- 126 299

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Frais d'émission des emprunts (V)					
Primes de remboursement des emprunts (VI)					
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation actif (VII)					
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I +II +III +IV +V +VI +VII)	3 576 024	1 502 232	2 073 792	2 181 148	- 107 356

Bilan ANC2022-06 (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital (dont versé :)	7 325	7 325	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves			
Réserve légale	1 000	1 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	80 692	74 142	6 550
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	408 227	416 041	- 7 814
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	497 245	498 508	- 1 263
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	9 213	9 213	
Provisions pour charges			
TOTAL DES PROVISIONS (II)	9 213	9 213	
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	88 392	196 224	- 107 832
Emprunts et dettes financières diverses		887 713	- 887 713
Instruments financiers à terme			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 431	64 283	- 10 852
Dettes fiscales et sociales	436 881	525 207	- 88 326
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	988 630		988 630
Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES (III)	1 567 335	1 673 427	- 106 092
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (IV)			
TOTAL GENERAL DU PASSIF (I + II + III + IV)	2 073 792	2 181 148	- 107 356

Annexes ANC2022 06**SELARL R & D****ANNEXE**

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 20/05/2026

PREAMBULE

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

L'exercice précédent clos le 31/12/2024 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 073 791,78 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 408 227,37 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 20/05/2026 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Règlement ANC 2022-06 :

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement 2022-06 du 4 novembre 2022, et complété des mises à jour en vigueur actuellement, et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

--> continuité de l'exploitation

--> permanence des méthodes comptables, à l'exception des incidences de la première application de l'ANC 2022-06

--> indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles 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 règlements obtenus.

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.

SELARL R & D**ANNEXE**

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 20/05/2026

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 1 282 611 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	880			880
Immobilisations corporelles	1 217 676	43 589		1 261 265
Immobilisations financières	20 467			20 467
TOTAL	1 239 022	43 589		1 282 611

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 1 146 018 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	880			880
Immobilisations corporelles	1 120 491	24 646		1 145 138
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	1 121 371	24 646		1 146 018

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	880	880	0	1 an
Inst.agenc./constructions	626 767	0	626 767	10 ans
Agentct instal. amiens	9 937	0	9 937	10 ans
Agentct instal arras	89 568	0	89 568	10 ans
Agentct instal lille	77 035	0	77 035	10 ans
Agentct instal douai	98 970	0	98 970	10 ans
Agentct instal valenciennes	173 342	0	173 342	10 ans
Agentct instal boulogne s/mer	18 477	0	18 477	10 ans
Materiel de transport	199	199	0	3 ans
Mat de bureau douai	4 687	3 090	1 597	5 ans
Mat de bureau arras	4 957	3 247	1 710	5 ans
Mat de bureau amiens	6 111	4 880	1 231	5 ans
Mat de bureau lille	62 365	37 094	25 271	5 ans
Mat de bur. valenciennes	3 404	2 242	1 162	5 ans
Mobilier	85 447	46 775	38 673	10 ans
TOTAL	1 262 145	98 406	1 163 739	

SELARL R & D

ANNEXE

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 20/05/2026

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.2 - Etat des créances = 1 685 497 E**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	20 467		20 467
Actif circulant & charges d'avance	1 665 030	1 665 030	
TOTAL	1 685 497	1 665 030	20 467

3.3 - Provisions pour dépréciation = 356 214 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	453 370	23 247	120 403		356 214
Comptes financiers					
Total	453 370	23 247	120 403		356 214

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 318 202 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	299 277
Autres créances	18 925
Disponibilités	
TOTAL	318 202

3.5 - Charges constatées d'avance = 2 484 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

SELARL R & D

ANNEXE

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 20/05/2026

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 7 325 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	293	25,00	7 325
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	293	25,00	7 325

4.2 - Provisions = 9 213 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	9 213				9 213
TOTAL	9 213				9 213

4.3 - Etat des dettes = 1 567 335 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	88 392	88 392		
Dettes financières diverses	988 630	988 630		
Fournisseurs	53 431	53 431		
Dettes fiscales & sociales	436 881	436 881		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 567 335	1 567 335		

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 101 770 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	48 702
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	5 335
Dettes fiscales & sociales	47 732
Autres dettes	
TOTAL	101 770

Edité le 20/05/2026

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	48 702
Emprunt cic(1648000)	48 702
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	5 335
Fournisseurs fnp(4081000)	5 335
Dettes fiscales et sociales :	47 732
Personnel congés à payer(4282000)	32 919
Personnel cs/ congés à payer(4382000)	14 813
TOTAL	101 770

R&D
Société d'exercice libéral
à responsabilité limitée d'administrateurs judiciaires
Au capital de 7.325 euros
Siège social : 1 square Saint-Jean, rue Saint Aubert
62000 ARRAS
528 208 085 RCS ARRAS

--- oOo ---

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT ET RESOLUTION VOTEE
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2026

DEUXIEME RESOLUTION

En conséquence de l'acquisition par la Société d'œuvres originales d'artistes vivants pour un montant de 32.750 euros l'Assemblée générale décide, conformément aux dispositions de l'article 238 bis AB du Code Général des Impôts, de doter la réserve spéciale à hauteur de 6.550 euros.

Par conséquent, l'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 408.227 euros de la manière suivante :

- A la réserve spéciale : 6.550 €
- A titre de dividendes aux associés à hauteur de 401.677 euros,

Les dividendes seraient mis en paiement à compter de ce jour, à raison de 1.370,91 euros par part sociale (valeur arrondie). Le prélèvement forfaitaire (12,8%) visé à l'article 117 quater du Code Général des Impôts ainsi que (ii) les prélèvements sociaux (18,6 %) payés à la source visés à l'article L. 136-7 I 1° du Code de la sécurité sociale seront déduits du montant des dividendes versés pour les associés concernés n'ayant pas opté pour le barème progressif.

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 Bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale prend acte que les dividendes suivants ont été distribués au cours des trois derniers exercices :

	2022	2023	2024
Résultat distribué	76.204 €	23.034 €	409.491 €
Montant éligible à l'abattement de 40 %	/	/	/
Montant non éligible à l'abattement de 40 %	/	/	/

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

 *l'assemblée générale*
le 30 juin 2026