Signé par Thibault DROUARD
Le 28 juil. 2026

Signed with Universign doc_Qz5m tx_AP5An0X1EPoV

# 1001 FENETRES

## SIRET 49938990600029

## Comptes annuels

## Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025



COMPTAZEN

Société d'expertise comptable

inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Paris Ile de France

65 Boulevard Lannes 75116 PARIS

contact@comptazen.net

# - SOMMAIRE -

*1001 FENETRES*

du 01/01/2025 au 31/12/2025

## Comptes annuels


Bilan actif 4

Bilan passif 5


## Annexe comptable


Annexe au bilan et compte de résultat 7

# COMPTES ANNUELS

# - BILAN ACTIF -

*1001 FENETRES*

du 01/01/2025 au 31/12/2025

| | 31/12/2025 | | | 31/12/2024 |
|---|---|---|---|---|
| | **Brut** | **Amort. et Prov.** | **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 | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 107 284 | 98 795 | 8 489 | 11 932 |
| Immobilisations en cours, avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières (1) | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances rattachées à participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 5 767 | | 5 767 | 5 767 |
| **TOTAL ACTIF IMMOBILISE (III)** | **113 050** | **98 795** | **14 256** | **17 699** |
| Stock et en-cours | | | | |
| Matières premières et approvisionnements | | | | |
| En cours de production | | | | |
| Produits finis | | | | |
| Marchandises | 51 959 | | 51 959 | 14 041 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 2 227 | | 2 227 | |
| Créances (2) | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 156 865 | | 156 865 | 126 614 |
| Autres créances | 73 394 | | 73 394 | 48 846 |
| Charges constatées d'avance | 3 056 | | 3 056 | 3 056 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres Titres | 900 | | 900 | 900 |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | | |
| Disponibilités | 159 496 | | 159 496 | 451 035 |
| **TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)** | **447 897** | | **447 897** | **644 492** |
| Frais émissions des emprunts (V) | | | | |
| Primes remboursements emprunts (VI) | | | | |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VII) | | | | |
| **TOTAL ACTIF GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)** | **560 947** | **98 795** | **462 153** | **662 191** |
| Renvois: | | | | |
| (1) Dont à moins d'un an | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an | | | | |

# - BILAN PASSIF -

*1001 FENETRES*

du 01/01/2025 au 31/12/2025

| | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|---|---|---|
| Capital (dont versé: 0,00 ) | 8 000 | 8 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Ecart d'équivalence | | |
| Réserves : | | |
| Réserve légale | 800 | 800 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 71 185 | 59 897 |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 92 828 | 121 288 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| **TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)** | **172 813** | **189 985** |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| **TOTAL PROVISIONS (II)** | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit | 17 071 | 57 261 |
| Emprunts et dettes financières diverses (2) | 9 | 30 |
| Instruments financiers à terme | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 107 872 | 105 121 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 111 815 | 256 474 |
| Dettes fiscales et sociales | 51 860 | 44 468 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachées | | |
| Autres dettes | 713 | 8 853 |
| Produits constatés d'avance | | |
| **TOTAL DETTES (1) (III)** | **289 340** | **472 207** |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif (IV) | | |
| **TOTAL PASSIF GENERAL (I + I bis + II + III + IV)** | **462 153** | **662 191** |
| Renvois : | | |
| (1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) | 289 340,00 | 455 422,00 |
| (2) Dont emprunts participatifs | | |

# ANNEXE COMPTABLE

# 1001 FENETRES

## Annexe des Comptes

## de l’exercice clos

## le 31/12/2025

Annexe au bilan avant répartition de l’exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 462 153€ et au compte de résultat de l’exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 92 828€.

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

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

## Faits caractéristiques de l’exercice :

### Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l’exercice.

### Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de commerce et du règlement n° 2014-03 relatif au Plan comptable général, tel que modifié par les règlements de l’Autorité des normes comptables, notamment le règlement n° 2022-06.

Les règles ont été appliquées 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, 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.

L'entité respecte les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après et dans les règles  et méthodes complémentaires ANC 2022-06.

#### Changements de règles et méthodes comptables :

- **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 1 janvier 2025, la société présente ses états financiers conformément aux dispositions et aux modèles figurant dans le Règlement.

La première application du Règlement correspond au changement de règlementation, donc un changement de méthode comptable, y compris lorsque les conséquences de ce changement n'ont d'incidence que sur la présentation des états financiers.

Les dispositions du Règlement s'appliquent à compter de l'exercice de première application sans emporter de conséquences sur les comptes antérieurs, autres que les reclassements nécessaires pour se conformer aux nouveaux modèles de bilan et de compte de résultat lors du premier exercice d'application.

- **Changement de présentation des comptes annuels**

Lors du premier exercice d'application, la Société présente le bilan et le compte de résultat conformément aux modèles figurant dans le présent règlement.

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice précédent l'exercice de première application sont présentés selon ces modèles, le cas échéant, en procédant à des reclassements.

Par simplification, les transferts de charges constatés dans le compte de résultat de l'exercice précédent peuvent être présentés, dans la colonne « Exercice N-1 », dans les postes relatifs aux reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements).

- **Impact du changement de méthode comptable**

Dorénavant, seuls les produits et charges directement liés à un événement majeur et inhabituel seront comptabilisés en résultat exceptionnel.

Aucun montant n'était présenté en résultat exceptionnel dans les comptes annuels 2024.

Les transferts de charges d'exploitation représentant en 2024 un montant de 500 euros ont été reclassés en subventions.

Evènements postérieurs à la clôture :

Les évènements militaires en Iran, débutés le 28 février 2026 et affectant d'autres pays du Moyen?Orient, n'ont à ce stade aucune incidence directe ou indirecte sur l'activité de la société.
Toutefois, des impacts liés à la hausse des coûts de l'énergie et du pétrole sont susceptibles d'intervenir au cours de l'exercice 2026. Il n'est pas possible d'en estimer l'impact chiffré à ce stade.

# INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT :

# ACTIF

## Immobilisations :

- Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou de production, incluant les frais directement attribuables nécessaires à leur mise en état d'utilisation.

Les immobilisations corporelles sont amorties selon le mode linéaire, en fonction de leur durée d'utilisation estimée. Lorsque des composants d'un actif ont des durées d'utilité différentes, ils font l'objet d'un plan d'amortissement distinct. Une dépréciation est constatée lorsque la valeur actuelle d'un actif devient inférieure à sa valeur nette comptable.

Les immobilisations incorporelles sont amorties sur leur durée d'utilisation probable. Les coûts de développement répondant aux critères d'activation sont inscrits à l'actif et amortis sur leur durée d'utilisation estimée.
Le cas échéant, le fonds commercial est amorti sur sa durée d'utilisation ou, à défaut, fait l'objet d'un test de dépréciation annuel.

Les frais d'acquisition des immobilisations (droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes) sont inclus dans la valeur d'entrée des actifs.

- Principaux Mouvements de l'exercice :

| Immobilisations | Valeur brute début exercice | + Réévaluations | + Acquisitions | - Virements | - Cessions/rebuts | Valeur brute fin exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais établissement et développement | - | - | - | - | - | - |
| Autres immobilisations incorporelles | - | - | - | - | - | - |
| **Total Immobilisations Incorporelles (I)** | - | - | - | - | - | - |

| Immobilisations | Valeur brute début exercice | + Réévaluations | + Acquisitions | - Virements | - Cessions/rebuts | Valeur brute fin exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Terrain | - | - | - | - | - | - |
| Constructions | - | - | - | - | - | - |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | - | - | - | - | - | - |
| Installations générales, agencements, aménagements divers | 9 724 | - | 624 | - | - | 10 348 |
| Matériel de transport | 88 221 | - | - | - | - | 88 221 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 8 140 | - | 575 | - | - | 8 715 |
| Emballages récupérables et divers | - | - | - | - | - | - |
| Immobilisations corporelles en cours | - | - | - | - | - | - |
| Avances et acomptes | - | - | - | - | - | - |
| **Total Immobilisations Corporelles (II)** | **106 085** | **-** | **1 199** | **-** | **-** | **107 284** |

| Immobilisations | Valeur brute début exercice | + Réévaluations | + Acquisitions | - Virements | - Cessions/rebuts | Valeur brute fin exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Participation évaluées par mise en équivalences | - | - | - | - | - | - |
| Autres participations | - | - | - | - | - | - |
| Autres titres immobilisés | - | - | - | - | - | - |
| Prêts et autres immobilisations financières | 5 767 | - | - | - | - | 5 767 |
| **Total Immobilisations Financières (III)** | **5 767** | **-** | **-** | **-** | **-** | **5 767** |
| **TOTAUX (I+II+III)** | **111 851** | **-** | **1 199** | **-** | **-** | **113 050** |

- Amortissements :

| Amortissements | Début exercice | + Amortissement | - Reprise | Fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais établissement et développement | - | - | - | - |
| Fonds commercial | - | - | - | - |
| Autres immobilisations incorporelles | - | - | - | - |
| **Total Amortissement. incorporelles (Total I)** | - | - | - | - |
| Terrains | - | - | - | - |
| Constructions sur sol propre | - | - | - | - |
| Constructions sur sol d'autrui | - | - | - | - |
| Constructions inst. générales, agencts, amén. constr. | - | - | - | - |
| Instal. techniques, matériel et outillage industriels | - | - | - | - |
| Autres immo. corp.- Inst. générales, agencts, aménag. divers | 9 023 | 768 | - | 9 791 |
| Autres immo. corp.- Matériel de transport | 82 695 | 1 748 | - | 84 443 |
| Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier | 2 434 | 2 126 | - | 4 560 |
| Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers | - | - | - | - |
| **Total Amortissement. Corporelles (Total II)** | 94 152 | 4 642 | - | 98 795 |
| **TOTAUX** | **94 152** | **4 642** | **-** | **98 795** |

- Durées d'amortissement :

| Immobilisations | Mode | Durée |
|---|---|---|
| Constructions | Linéaire / Dégressif | 20 à 50 ans |
| Matériel et Outillage | Linéaire / Dégressif | 5 à 10 ans |
| Matériel de Transport | Linéaire / Dégressif | 4 à 5 ans |
| Matériel de Bureau | Linéaire / Dégressif | 5 à 10 ans |
| Mobilier | Linéaire / Dégressif | 10 ans |
| Installations générales | Linéaire / Dégressif | 10 à 20 ans |

## Stocks :

Les stocks sont évalués suivant la méthode FIFO

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

| Stocks | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|
| Matières premières | - | - |
| Produits Finis | - | - |
| Marchandises | 51 959 | 14 041 |
| En-cours Biens | - | - |
| En-cours Services | - | - |
| **TOTAUX** | - | - |

## État des Créances :

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.

| État des créances | | Montant Brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|---|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | - | - | - |
| Prêts | | - | - | - |
| Autres immobilisations financières | | 5 767 | - | 5 767 |
| Clients douteux ou litigieux | | - | - | - |
| Autres créances clients | | 156 865 | 156 865 | - |
| Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée | | - | - | - |
| Personnel et comptes rattachés | | - | - | - |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | - | - | - |
| *État et collectivités Publiques* | Impôts sur les bénéfices | 7 923 | 7 923 | - |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | 65 423 | 65 423 | - |
| | Autres impôts et taxes | - | - | - |
| | Divers | - | - | - |
| Groupe et associés | | - | - | - |
| Débiteurs divers | | 48 | 48 | - |
| Charges constatées d'avance | | 3 056 | 3 056 | - |
| **TOTAUX** | | **239 082** | **233 315** | **5 767** |
| *Prêts accordés en cours d'exercice* | | - | | |
| *Remboursements obtenus en cours d'exercice* | | - | | |
| *Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)* | | - | | |

### Charges Constatées d'Avance :

| Libellé | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|---|---|---|---|
| CITYA IMMO 01/2026 | 1 568,63 | | |
| CITYA IMMO 01/2026 | 59,00 | | |
| COFICA | 50,00 | | |
| COFICA | 156,75 | | |
| COFICA | 1 214,81 | | |
| COFICA | 6,45 | | |

## PASSIF

### Capitaux propres :

| Composition du capital social | Nombre | Valeur nominale |
|---|---|---|
| Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice | 800 | 10,00 |
| Actions ou parts émises pendant l'exercice | 0 | |
| Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions | | 0 |
| Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice | 800 | 10,00 |

## État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

| État des dettes | Montant Brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A + 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | - | - | - | - |
| Autres emprunts obligataires (1) | - | - | - | - |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine (1) | 296 | 296 | - | - |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine (1) | 16 784 | 16 784 | - | - |
| Emprunts et dettes financières divers (1)(2) | - | - | - | - |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 111 815 | 111 815 | - | - |
| Personnel et comptes rattachés | - | - | - | - |
| Sécurité sociale et autres organismes | 42 581 | 42 581 | - | - |
| Impôts sur les bénéfices | - | - | - | - |
| T.V.A | 5 353 | 5 353 | - | - |
| Obligations cautionnées | - | - | - | - |
| Autres impôts et taxes | 3 927 | 3 927 | - | - |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | - | - | - | - |
| Groupe et associés (2) | 713 | 713 | - | - |
| Autres dettes | 107 872 | 107 872 | - | - |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie | - | - | - | - |
| Produits constatés d'avance | - | - | - | - |
| **TOTAUX** | **289 340** | **289 340** | **-** | **-** |
| *(1) Dont Emprunts souscrits en cours d'exercice* | - | | | |
| *(1) Dont Emprunts remboursés en cours d'exercice* | - | | | |
| *(2) Dont Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques* | *713* | | | |

### Charges à Payer :

| Charges à Payer | | Montant |
|---|---|---|
| *Congés payés* | Congés payés | - |
| | Charges sociales | - |
| | Charges fiscales | - |
| *Intérêts Courus* | Emprunts et Dettes | 9 |
| | Dettes participations Groupes | - |
| | Dettes participations Hors Groupe | - |
| | Dettes sociétés en participation | - |
| | Fournisseurs | - |
| | Associés | - |
| | Banques | 287 |
| | Concours bancaires courants | - |
| *Autres Charges* | Factures à recevoir | 6 774 |
| | Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir | - |
| | Participations des salariés | - |
| | Personnel | - |
| | Organismes Sociaux | - |
| | Autres charges fiscales | 17 |
| | Divers | - |
| TOTAL | | 7 087 |

# COMPTE DE RÉSULTAT

L'entreprise émet ses factures en fonction de l'état d'avancement des travaux, sur la base des réalisations constatées sur le chantier. Compte tenu de l'organisation opérationnelle de l'entreprise, l'ensemble des chantiers débute et se termine au cours du même exercice comptable. Dans ce contexte, les prestations sont intégralement reconnues en chiffre d'affaires à l'achèvement des travaux, correspondant au moment où la prestation est considérée comme exécutée et acceptée par le client.

En conséquence, aucun produit à recevoir ni travaux en cours n'est constaté au titre de l'exercice.

### Chiffre d'affaires :

| | CA HT France | CA HT Export | CA HT Total |
|---|---|---|---|
| Marchandises | - | - | - |
| Production de biens | - | - | - |
| Productions de services | 2 039 346 | - | 2 039 346 |
| **Chiffre d'affaires total** | **2 039 346** | **-** | **2 039 346** |

**1001 FENETRES**
SAS au capital de 8 000 euros,
immatriculée au RCS de PARIS sous le numéro 499 389 906,
dont le siège social est situé 71 RUE CONDORCET 75009 PARIS 09

# PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2026

L'an deux mille vingt-six,
Le trente juin,
À quatorze heures.

Au siège social, 71 RUE CONDORCET 75009 PARIS 09.

Les associés de la société 1001 FENETRES, SAS au capital de 8 000 euros, divisé en 800 actions de 10 euros de valeur nominale chacune, se sont réunis en Assemblée générale ordinaire annuelle, sur convocation du Président.

Il a été établi une feuille de présence émargée par chacun des associés ou leur représentant dûment habilité en entrant en séance :

Sont présents :

- Monsieur Thibault DROUARD, propriétaire de 760 actions ;
- Madame Hortense DROUARD, propriétaire de 40 actions.

Seuls associés et représentant ainsi la totalité des 800 actions composant le capital de la Société.

L'Assemblée est déclarée ainsi régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Thibault DROUARD.

Le Président ainsi désigné met à la disposition des associés :

- L'inventaire des valeurs actives et passives de la Société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2025 ;
- Le texte des résolutions proposées à l'Assemblée.

Puis le Président déclare que ces documents ainsi que tous les autres renseignements permettant aux associés de se prononcer en connaissance de cause, ont, conformément aux dispositions légales et statutaires, été communiqués ou tenus à disposition des associés préalablement à la réunion de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Le Président de séance rappelle que l'Assemblée générale réunie ce jour est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

### ORDRE DU JOUR

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025 ;
- Affectation du résultat de l'exercice ;
- Convention visée à l'article L227-10 du Code de commerce ;
- Rémunération du Président sur l'exercice écoulé ;
- Délégation de pouvoir pour l'accomplissement des formalités.

Lecture est donnée par le Président de son rapport et du rapport spécial sur les conventions réglementées.

Cette lecture est accompagnée de précisions s'agissant notamment de l'évolution de l'activité et des principaux évènements survenus au cours de l'exercice écoulé.

Puis, le Président de séance ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président de séance met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

## PREMIÈRE RÉSOLUTION

L'Assemblée générale approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

L'Assemblée générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39, 4 du Code général des impôts.

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

## DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée générale prend acte que les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à son approbation, font ressortir un bénéfice de 92 828,17 euros.

L'Assemblée générale prend acte en outre que le compte « report à nouveau » présente un solde positif de 71 184,57 euros.

L'Assemblée générale décide la distribution, à titre de dividende, d'une somme de 92 000,00 euros, soit 115,00 euros pour chacune des 800 actions composant le capital social.

La mise en paiement interviendra au plus tard le 31 juillet 2026.

Ce dividende sera prélevé à hauteur de 92 000,00 euros sur le résultat de l'exercice.

La somme sera répartie entre les associés de la manière suivante :

| BÉNÉFICIAIRE | NOMBRE DE TITRES | DIVIDENDES BRUTS | RÉGIME D'IMPOSITION |
|---|---|---|---|
| Monsieur Thibault DROUARD | 760 | 87 400,00 € | Prélèvement forfaitaire unique |
| Madame Hortense DROUARD | 40 | 4 600,00 € | Prélèvement forfaitaire unique |
| **TOTAL** | 800 | 92 000,00 € | |

Il est précisé que le montant éligible au Prélèvement Forfaitaire Unique s'élève à 92 000,00 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il est rappelé que les revenus distribués aux associés personnes physiques n'ayant pas expressément opté pour le maintien du taux progressif d'imposition font l'objet d'une imposition forfaitaire unique (*flat tax*), à hauteur de 31,40 % de la quote-part de résultat brut distribué. Ce prélèvement inclut les prélèvements sociaux à hauteur de 18,60 % et le prélèvement forfaitaire non libératoire d'impôt sur le revenu à hauteur de 12,80 %, sans abattement.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de chaque associé, au plus tard le 30 novembre de l'année qui précède le versement.

Conformément aux dispositions de l'article L136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Enfin, pour le solde de résultat net, soit 828,17 euros, il est décidé de l'affecter en totalité au compte « report à nouveau ».

À l'issue de cette affectation de résultat, le compte « report à nouveau » présentera un solde créditeur de 72 012,74 euros.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale rappelle que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

**Exercice N-1 :**

- Montant brut total des distributions éligibles à l'abattement de 40 % : 110 000,00 euros
- Aucun autre revenu ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % n'a été versé.
- Soit montant total global par titre : 137,50 euros

**Exercice N-2 :**

- Montant brut total des distributions éligibles à l'abattement de 40 % : 112 000,00 euros
- Aucun autre revenu ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % n'a été versé.
- Soit montant total global par titre : 140,00 euros

**Exercice N-3 :**

- Montant brut total des distributions éligibles à l'abattement de 40 % : 80 000,00 euros
- Aucun autre revenu ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % n'a été versé.
- Soit montant total global par titre : 100,00 euros

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

## TROISIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée générale rappelle en tant que de besoin qu'aucune convention visée à l'article L227-10 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

## QUATRIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée générale ratifie la rémunération allouée au Président au cours de l'exercice écoulé et qui s'est élevée à un montant de 165 176,00 euros.

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

## CINQUIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée générale délègue tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie du présent procès-verbal pour effectuer toutes formalités légales.

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

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture.

De convention expresse valant convention sur la preuve, les Parties acceptent de signer électroniquement les présentes, reconnaissant ainsi à chaque signature électronique la même valeur que sa signature manuscrite et pour conférer date certaine à celle attribuée à la signature des présentes.

Monsieur Thibault DROUARD

Signé par Thibault DROUARD
Le 28 juil. 2026

Signed with Universign doc_yYqe tx_AP5An0X1EPoV