

Bilan actif*NICOLE POZZO DI BORGO*

✓ Certifié par ✱ yourtrust

Comptes Annuels certifiés
conforme à l'original

	31/12/2025 (12 mois)		31/12/2024 (12 mois)	
	Brut	Amort. prov.	Net	Net

Capital souscrit - non appelé (I)

Frais d'établissement (II)

ACTIF IMMOBILISE**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, matériels et outillages industriels

Autres immobilisations corporelles

22 938 - 20 073 2 866 2 579

Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes

Immobilisations financières (1)

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

1 279 1 279 1 279

TOTAL ACTIF IMMOBILISE (III)

24 217 - 20 073 4 144 3 858

ACTIF CIRCULANT**Stocks et en-cours**

Matières premières et autres approvisionnements

En-cours de production

Produits finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances (2)

Créances clients et comptes rattachés

129 272 129 272 649 686

Autres créances

148 145 148 145 62 764

Charges constatées d'avance

6 869 6 869 116 451

Capital souscrit appelé, non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

1 000 000 1 000 000 806 376

Instruments financiers à terme et jetons détenus

Disponibilités

169 675 169 675 286 634

TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)

1 453 961 1 453 961 1 921 910

Frais d'émission des emprunts (V)

Primes de remboursement des emprunts (VI)

Écarts de conversion et différences d'évaluation -

Actif (VII)

TOTAL ACTIF (I à VII)

1 478 178 - 20 073 1 458 105 1 925 768

(1) Dont à moins d'un an (brut)

1 279

(2) Dont à moins d'un an (brut)

284 285

Clause de réserve de propriété - Immobilisations

Clause de réserve de propriété - Stocks

Clause de réserve de propriété - Créances

Bilan passif

	31/12/2025 (12 mois) Total	31/12/2024 (12 mois) Total
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (1)	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	500	500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	829 423	400 668
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	309 339	428 756
Acomptes sur dividendes		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	1 144 262	834 923
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Droits du concédant		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
EMPRUNTS ET DETTES (2)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 128	968
Emprunts et dettes financières diverses (3)	55 000	16 667
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 399	182 112
Dettes fiscales et sociales	19 633	212 820
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	112 632	63 451
Produits constatés d'avance	106 052	614 826
TOTAL DES DETTES (III)	313 843	1 090 845
Ecart de conversion et différences d'évaluations - passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I à IV)	1 458 105	1 925 768
(1) Dont versé	5 000	5 000
(2) Dont à moins d'un an hors Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	313 843	
(3) Dont emprunts participatifs		

Annexe

Faits caractéristiques

Aucun évènement postérieur à la clôture n'a été constaté.

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Coût d'entrée des immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entité, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement, de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les frais d'établissement sont comptabilisés directement en charges.

Immobilisations incorporelles

Amortissement

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Immobilisations corporelles

Amortissement

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Stocks

Mode de valorisation des stocks

Les stocks d'approvisionnement et de marchandises sont évalués à leur coût d'acquisition à l'aide de la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

Les produits fabriqués et les travaux en cours sont évalués à leur coût de production qui englobe les coûts de conception, les matières premières, les coûts directs de main-d'œuvre, les autres coûts directs et les frais généraux de production engagés pour amener les biens dans l'état et à l'endroit où ils se trouvent (sur la base d'une capacité d'exploitation normale).

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

Disponibilités**Comptes bancaires et caisses**

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Notes relatives aux postes du bilan

Actif immobilisé

	31/12/2024 (12 mois)	Augmentations		Diminutions		31/12/2025 (12 mois)	Valeur d'origine des immos réévaluées
	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	
FRAIS D'ETABLISSEMENT							
Frais d'établissement							
Sous-total							
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 sur immobilisations incorporelles							
Sous-total							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements, aménagements des constructions							
Installations techniques matériels et outillages industriels							
Autres immobilisations corporelles	19 143		3 795			22 938	
Installations générales, agencements, aménagements divers							
Matériel de transport	9 490					9 490	
Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 653		3 795			13 448	
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles							
Sous-total	19 143		3 795			22 938	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	1 279					1 279	
Sous-total	1 279					1 279	
Total	20 422		3 795			24 217	

Amortissements

	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
FRAIS D'ETABLISSEMENT				
Frais d'établissement				
Sous-total				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Sous-total				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménagements des constructions				
Installations techniques matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	16 564	3 509		20 073
Installations générales, agencements, aménagements divers				
Matériel de transport	8 177	1 313		9 490
Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 387	2 196		10 583
Emballages récupérables et divers				
Sous-total	16 564	3 509		20 073
Total	16 564	3 509		20 073

(1) Dont amortissement du fonds de commerce par application de l'article
39, 1-2, al.3 du CGI

Créances

	Montant Brut	A moins d'un an	A plus d'un an
CRÉANCES DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	1 279	1 279	
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2) (3)			
Autres immobilisations financières	1 279	1 279	
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	284 285	284 285	
Créances clients	129 272	129 272	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	129 272	129 272	
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie (4)			
Créances sociales	11 774	11 774	
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 774	11 774	
Créances fiscales	131 063	131 063	
Impôts sur les bénéfices	43 999	43 999	
Taxe sur la valeur ajoutée	87 064	87 064	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat et autres collectivités publiques - Divers			
Autres créances	5 308	5 308	
Groupes et associés (3)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	5 308	5 308	
Charges constatées d'avance	6 869	6 869	
Total des créances	285 564	285 564	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice

(2) Remboursements obtenus en cours d'exercice

(3) Dont prêts accordés aux associés personnes physiques

(4) Provision pour dépréciation antérieurement constituée

Produits à recevoir

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation Euros	Variation %
Intérêts courus à recevoir - sur immobilisations financières				
Fournisseurs - Rabais, remises et ristournes à obtenir				
Clients - Factures à établir	6 618	6 618		
Personnel - Produits à recevoir				
Organismes sociaux - Produits à recevoir	11 774		11 774	
Etat - Produits à recevoir				
Groupes et Associés - Produits à recevoir				
Intérêts courus à recevoir - Sur valeurs mobilières de placement et disponibilités	2 568	6 376	- 3 808	- 60
Produits à recevoir - Divers				
Total	20 961	12 994	7 966	61

Dettes

	Montant Brut	A moins d'un an	A plus d'un an et cinq ans au plus	A plus de cinq ans
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	56 128	56 128		
Emprunts obligataires convertibles (1) (2)				
Autres emprunts obligataires (1) (2)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) (2)	1 128	1 128		
- Dont à 1 an au maximum à l'origine				
- Dont à plus de 1 an à l'origine	1 128	1 128		
Emprunts auprès des associés				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2) (3)	55 000	55 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	19 399	19 399		
AUTRES DETTES	132 264	132 264		
Dettes sociales	8 475	8 475		
Personnel et comptes rattachés	4 382	4 382		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 093	4 093		
Dettes fiscales	11 158	11 158		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	11 071	11 071		
Obligations cautionnées				
Contributions, impôts et taxes recouvrés pour le compte de l'Etat	87	87		
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Autres	112 632	112 632		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et Associés (3)	1 432	1 432		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	111 200	111 200		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	106 052	106 052		
Total des dettes	313 843	313 843		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	147 000			
(2) Emprunts remboursés en cours d'exercice	108 667			
(3) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés, personnes physiques				

Charges à payer

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation Euros	Variation %
Intérêts courus à payer - sur emprunts et dettes assimilées	1 128	968	160	17
Intérêts courus à payer - sur dettes rattachées à des participations				
Fournisseurs - Factures non parvenues	3 600	5 254	- 1 654	- 31
Clients - Rabais, remises et ristournes à accorder	46 466		46 466	
Personnel - Charges à payer	4 382	3 058	1 324	43
Organismes sociaux - Charges à payer	1 636	15 874	- 14 238	- 90
Etat - Charges à payer				
Groupes et Associés - Charges à payer				
Charges à payer - Divers				
Total	57 212	25 154	32 058	127

Notes relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue - biens			
Production vendue - services	3 597 322		3 597 322
Chiffre d'affaires net	3 597 322		3 597 322

Résultat exceptionnel

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation
	Total	Total	Variation Euros
ÉLÉMENTS EXCEPTIONNELS SUR AMORTISSEMENTS, PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS			
Amortissements exceptionnels des immobilisations			
Provisions règlementées sur immobilisations			
Dotations			
Reprises			
Provisions règlementées sur stocks			
Dotations			
Reprises			
Autres provisions règlementées			
Dotations			
Reprises			
Provisions exceptionnelles			
Dotations			
Reprises			
Dépréciations exceptionnelles			
Dotations			
Reprises			
Résultat sur amortissements, provisions et dépréciations exceptionnelles			
AUTRES ÉLÉMENTS EXCEPTIONNELS			
Produits			
Correction d'erreur			
Changement de méthode			
Evènement majeur et inhabituel			
Autres produits exceptionnels			
Charges		225	- 225
Correction d'erreur			
Changement de méthode			
Evènement majeur et inhabituel			
Autres charges exceptionnelles		225	- 225
Résultat sur autres éléments exceptionnels		- 225	225
Résultat exceptionnel		- 225	225

Produits constatés d'avance

	Exploitation	Exceptionnel	Financier
Produits constatés d'avance	106 052		
Total	106 052		

Charges constatées d'avance

	Exploitation	Exceptionnel	Financier
Charges constatées d'avance	6 869		
Total	6 869		

Autres informations

Déclaration des effectifs

	Exercice N
Effectif moyen du personnel	1
Dont apprentis	
Dont handicapés	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	

4 D 4
Société par actions simplifiée
au capital de 5.000 euros
Siège social : 69 bis Rue Boissière
75016 PARIS

505 398 933 RCS PARIS

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2026

DEUXIEME RESOLUTION

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu lecture du rapport de gestion du président, et pris acte que la réserve légale est totalement dotée, approuve la détermination du bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 distribuable proposée par la présidente, savoir :

bénéfice de l'exercice	309 339 €
majoré du report à nouveau bénéficiaire	829 423 €
total égal au bénéfice distribuable	<u>1 138 762 €</u>

L'assemblée générale décide d'affecter ce bénéfice distribuable de la façon suivante :

A titre de dividendes	398 000 €
le solde au « report à nouveau »	740 762 €
total égal au bénéfice distribuable	<u>1 138 762 €</u>

L'assemblée générale décide également de transférer l'intégralité du solde créditeur du compte « Report à Nouveau » au poste « Autres réserves », soit un montant total de 740 762 euros.

Ainsi, le compte « Autres Réserves » présentera, après affectation, un solde créditeur de 740 762 euros.

Le dividende unitaire est donc de 796 euros par part. Il sera mis en paiement à compter du 01 Juillet 2026.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 398 000 euros,

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 0 euros.

Sur le plan fiscal, les dividendes versés à partir du 01 janvier 2026 sont soumis au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 31,40%. Ce prélèvement à la source de 31,40% se décompose en 18,6% de prélèvement sociaux incluant la hausse de 1,7 point de CSG et 12,8% de prélèvement forfaitaire.

L'option pour le barème progressif reste toutefois possible et permet de conserver conformément aux dispositions de l'article 158.3-2° du Code Général des Impôts, au profit des associés personnes physiques, l'abattement de 40 % calculé sur le montant brut perçu et la CSG déductible de 6,8%. Si cette option est choisie, le prélèvement forfaitaire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû.

Conformément aux termes de l'article 243 bis du Code Général des Impôt, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Pour copie certifiée conforme,

La Présidente

NICOLE POZZO DI BORGO

✓ Certifié par * youtrust