

« HOLDING PERCROS »

Société à responsabilité limitée au capital de 402 128 Euros
Siège social : SAINT-JUST-SAINT-RAMBERT (42170) Les Gouttes
900 237 322 RCS SAINT ETIENNE

**PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS
DE L'EXERCICE 2025
(PROCES-VERBAL DE DECISIONS PRISES
PAR L'ASSOCIE UNIQUE DU 25 JUIN 2026)**

L'associé unique propose d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 46 796,95 Euros au poste « Réserve Facultative » dont le montant se trouvera ainsi porté de 126 247,41 Euros à 173 044,36 Euros.

**RESOLUTION D'AFFECTATION DES RESULTATS
DE L'EXERCICE 2025
(PROCES-VERBAL DE DECISIONS PRISES
PAR L'ASSOCIE UNIQUE DU 25 JUIN 2026)**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 46 796,95 Euros au poste « Réserve Facultative » dont le montant se trouvera ainsi porté de 126 247,41 Euros à 173 044,36 Euros.

**CERTIFIÉ
CONFORME**

①

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033 A-SD 2026

CERTIFIÉ
CONFORME

cerfa

Formulaire obligatoire (article 302
septies A du Code général des impôts)

Designation de l'entreprise		SARL HOLDING PERCROS		Neant			
Adresse de l'entreprise		0000	LES GOUTTES	42170	ST JUST ST RAMBERT		
SIRET		100023732200012					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		1	2	Durée de l'exercice précédent * 1 2			
Exercice N clos le 2025-12-31							
ACTIF		Brut	Amortissements - Provisions		Net		
		1	2		3		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	010	012				
	Fonds commercial *						
	Autres *	014	016				
	Immobilisations corporelles *	028	1 899	030	812	1 088	
	Immobilisations financières * (1)	040	414 725	042		414 725	
Total I (5)		044	416 625	048	812	415 813	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS						
	Matières premières approvisionnements, en cours de production *	050		052			
	Marchandises *	060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	100 420	070		100 420
		Autres * (3)	072	47 596	074		47 596
	Valeurs mobilières de placement	080	30 000	082		30 000	
	Disponibilités	084	223 450	086		223 450	
	Charges constatées d'avance *	092		094			
	Total II	096	401 466	098		401 466	
Total général (I + II)		110	818 091	112	812	817 279	
PASSIF		Exercice N NET					
		1					
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120		402 128		
	Écarts de réévaluation		124				
	Reserve légale		126		40 213		
	Réserves réglementées *		130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants) *	131		132	126 247		
	Report à nouveau		134				
	Résultat de l'exercice		136		46 797		
	Subventions d'investissement		137				
	Provisions réglementées		140				
	Total I		142		615 385		
Provisions pour risques et charges			Total II	154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156		35 204		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164				
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166		1 943		
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169)	169	23 792	172	25 173		
	Comptes courants d'associés		173		123 365		
	Autres dettes		175		16 209		
	Produits constatés d'avance		174				
	Total III		176		201 894		
Total général (I + II + III)		180		817 279			
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195			
	(2) Dont créances à plus d'un an	197	Cout de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	1 150		
	(3) Dont compte courant d'associés débiteurs	199	(5) Pnx de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

**CERTIFIÉ
CONFORME**

**COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE
(en liste)**

DGFIP N° 2033-B-SD

2026

Désignation de l'entreprise

SARL HOLDING PERCROS

Néant ☐

Exercice clos le

2025-12-31

A - RESULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre)

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	209	210	
	Production vendue	215	214	
	Production stockée (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)	217	218	161 200
	Production immobilisée		222	
	Subventions d'exploitations reçues		224	
	Autres produits		226	3
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)		230	161 203
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)		232	
	Variation de stock (marchandises)		234	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)		236	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		238	
	Autres charges externes (dont crédit-bail : - mobilier - immobilier)		240	4 525
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle, CFE et CVAE)	242	242	880
	Rémunérations du personnel	243	244	99 562
	Cotisations sociales (dont cotisations personnelles de l'exploitant)	245	246	8 831
	Dotations aux amortissements (dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39.1-2°, al 3 du CGI)	247	248	401
	Dotations aux dépréciations	249	250	
	Autres charges { Dont provisions fiscales pour implant commerciales à l'étranger	251	252	12
	{ Dont cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles	253	254	
	Total des charges d'exploitation (II)		255	114 211

1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)

Produits financiers	(III)	256	257	46 992
Produits exceptionnels	(IV)	258	259	11 282
Charges financières	(V)	260	261	1 528
Charges exceptionnelles { Dont provisions fiscales pour implant commerciales à l'étranger	(VI)	262	263	
{ Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	(VII)	264	265	
Impôts sur les bénéfices	(VIII)	266	267	9 949
		268	269	46 797

2 - BÉNÉFICE OU PERTES : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)

B - RESULTAT FISCAL		Rep. le bén. compt. c. 1, déf. compt. c. 2	312	46 797	314
RÉ NTÉ GRA TION	Rémunérations et avantages personnels non déductibles		316		
	Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles		318		
	Provisions non déductibles		322		
	Impôts et taxes non déductibles		324	9 949	
	Divers dl intérêts excédentaires cptes crts d'associés	247	330	5 535	
	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248	330		
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensés de réintégration)	249	251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		999		

DÉDUCT ION	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997			
	Entreprise nouvelle (44 sexies)	986		Zone franche urbaine (44 octies A)	987		342		
				Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989				
	Zone restruct. défense (44 terdecies)	127		Zone revitalisation rurales (44 quindecies)	138				
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		(FRR) France Ruralités Revitalisation (art.44 quindecies A)	181				
	ZFANG 44 quaterdecies	345		Investissements outre mer	344				
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies)	992		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993				
	Dont divers	Créance report en arrière du déficit				346		350	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)				655			
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)				643			
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)				645			
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)				647			
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)				648			
		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)				641			
		Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)				990			
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)				649					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS					Bénéf. c. 1, déf. c. 2	352	56 798	354	
Déficit	Déficit de l'exerc. reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)					356			
	Déficits antérieurs reportables				dont imputés sur le résultat :			360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS					Bénéf. c. 1, déf. c. 2	370	56 798	372	

I REINTEGRATIONS DIVERSES						Montant	
Résultat 2025 SCI FAPI						5 535	
II DEDUCTIONS DIVERSES						Montant	
Dividendes-affectation résultat 2024 SCI FAPI						5 483	

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise

SARL HOLDING PERCROS

Néant ☐

I	IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice (1)		Augmentations (2)		Diminutions (3)		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (1+2-3) (4)		Réévaluation légale * Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
ACTIF IMMOBILISE													
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial		400		402		404	0	406				
	Autres		410		412		414		416				
Immobilisations corporelles	Terrains		420	0	422	0	424	0	426	0			
	Constructions		430		432		434		436				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		440		442		444		446				
	Installations générales, agencements, aménagements divers		450		452		454		456				
	Matériel de transport		460		462		464		466				
	Autres immobilisations corporelles		470	749	472	1 150	474		476	1 899			
Immobilisations financières			480	414 725	482		484		486	414 725			
TOTAL			490	415 475	492	1 150	494		496	416 625			
II	AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice (1)		Augmentations : dotations de l'exercice (2)		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises (3)		Montant des amortissements à la fin de l'exercice (1+2-3) (4)				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Fonds commercial			495		497		498		499				
Autres immobilisations incorporelles			500		502		504		506				
Immobilisations corporelles	Terrains		510		512		514		516				
	Constructions		520		522		524		526				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		530		532		534		536				
	Installations générales, agencements, aménagements divers		540		542		544		546				
	Matériel de transport		550		552		554		556				
	Autres immobilisations corporelles		560		411 562		401 564		566 812				
TOTAL			570 411		572 401		574 576		812				
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS et 12,8 % pour les entreprises à l'IR (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)												
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mise hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé	Valeur d'actif *		Amortissements *		Valeur résiduelle		Prix de cession *		Plus ou moins-values				
									Court terme *		Long terme		
											19 %	15 % ou 12,8 %	0 %
Total	578		580		582		584		586		581	587	589
Plus-values taxables à 19 % (1)					579		Régularisations	590		583		594	595
TOTAL									596		585	597	599

Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 F et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SARL HOLDING PERCROS

Néant ☐

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS			Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600	0	602	0	604	0	606	0
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601	0	603	0	605	0	607	0
	Autres provisions réglementées *	610	0	612	0	614	0	616	0
Provisions pour risques et charges		620	0	622	0	624	0	626	0
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	0	632	0	634	0	636	0
	Sur stocks et en cours	640	0	642	0	644	0	646	0
	Sur comptes clients	650	0	652	0	654	0	656	0
	Autres provisions pour dépréciation	660	0	662	0	664	0	666	0
TOTAL		680	0	682	0	684	0	686	0
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						Dotations		Reprises	
Fonds commercial						681	0	683	0
Autres Immobilisations Incorporelles						700	0	705	0
Terrains						710	0	715	0
Constructions						720	0	725	0
Installations techniques, matériel et outillage						730	0	735	0
Inst. générales, agencements et aménagements divers						740	0	745	0
Matériel de transport						750	0	755	0
Autres immobilisations corporelles						760	0	765	0
TOTAL						770	0	775	0
C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes								
TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD									
780						0			
II DÉFICITS REPORTABLES									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)								982	0
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis	0	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)		982 ter	0		
Déficits imputés								983	0
Déficits reportables								984	0
Déficits de l'exercice								860	0
Total des déficits restant à reporter								870	0
III DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives		dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)		325	7 397		381	7 397	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		327	0				
Montant de la TVA collectée								374	38 241
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)								378	814
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant								399	0
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								398	0

Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI			397	
IV	TRAVAILLEURS INDÉPENDANTS			
Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social			690	0
Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social			691	0
Revenu brut social (si le montant est négatif)		692	0	
Revenu brut social (si le montant est positif)			693	61 101
1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau n° 2033-D-SD déposé au titre de l'exercice précédent. * Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD (2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.				