3 BAIES+

Plaquette
Mission de présentation
31/01/2026

CERTIFIÉ
CONFORME

SARL VIC'INVEST
Lieu dit le Colombier - ZI Grange Eglise
69590 SAINT SYMPHORIEN SUR COISE
493 440 606 RCS LYON

CERALP
CONSEIL - EXPERTISE - AUDIT

Ce document contient 64 pages

3 BAIES+

Actif			Au 31/01/2026			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Dépré.	Montant net	Au 31/01/2025
		Capital souscrit non appelé (I)				
		Frais d'établissement (II)				
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais de développement				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires				
		Fonds commercial				
		Autres immobilisations incorporelles (1)				
		Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 185	2 713	2 471	3 509
		Autres immobilisations corporelles				
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
		TOTAL	**5 185**	**2 713**	**2 471**	**3 509**
	Immobilisations financières (2)	Participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières				
		TOTAL				
		Total de l'actif immobilisé (III)	**5 185**	**2 713**	**2 471**	**3 509**
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières et autres approvisionnements	63 940		63 940	57 750
		En-cours de production de biens	284 057		284 057	202 387
		En-cours de production de services				
		Produits finis				
		Marchandises				
		TOTAL	**347 997**		**347 997**	**260 137**
		Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)(4)	Créances Clients et Comptes rattachés	916 189		916 189	1 107 086
		Autres créances	272 126		272 126	895 878
		Charges constatées d'avance	8 541		8 541	8 389
		Capital souscrit appelé, non versé				
		TOTAL	**1 196 856**		**1 196 856**	**2 011 354**
	VMP	Actions propres				
		Autres titres				
	Divers	Instruments financiers à terme et jetons détenus				
		Disponibilités	55 931		55 931	52 144
		TOTAL	55 931		55 931	52 144
		Total de l'actif circulant (IV)	**1 600 784**		**1 600 784**	**2 323 636**
		Frais d'émission des emprunts (V)				
		Primes de remboursement des emprunts (VI)				
		Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VII)				
		TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI+VII)	**1 605 970**	**2 713**	**1 603 256**	**2 327 145**

Renvois : (1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à moins d'un an — 1 196 856
(4) Dont à plus d'un an

Clause de réserve de propriété : Immobilisations | Stocks | Créances clients

3 BAIES+

	Passif	Au 31/01/2026	Au 31/01/2025
Capitaux propres	Capital (dont versé : 1 500)	1 500	1 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	Réserves :		
	Réserve légale	150	150
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	63 165	22 506
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	6 839	66 659
	Situation nette avant répartition	71 655	90 815
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres (I)	**71 655**	**90 815**
Aut. fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres (I bis)		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions (II)		
Dettes (2)	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières diverses (1)		
	Instruments financiers à terme		
	Total des emprunts et dettes assimilées		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	**135 894**	**203 672**
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 218 566	1 826 373
	Dettes fiscales et sociales	130 231	169 774
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	46 909	36 509
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (III)	**1 531 601**	**2 236 329**
	Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)		
	TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV)	**1 603 256**	**2 327 145**
Renvois	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	(1) Dont emprunts participatifs		
	(2) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	1 395 707	2 032 657

Edité à partir de LogiPS 4.7.0

1 Principes et méthodes comptables

1.1 Principes généraux

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du règlement ANC N°2022-06 relatif au Plan Comptable Général (en tenant compte de tous les règlements le modifiant à ce jour dans sa version consolidée).

L'entité ne déroge pas aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'exercice comptable s'est étendu sur 12 mois, du 01/02/2025 au 31/01/2026.

Information(s) d'importance significative nécessaire(s) à la bonne compréhension des comptes annuels qui ne serait pas détaillée par ailleurs dans l'annexe :

Changement de méthode comptable :

A compter du 1er janvier 2025, la société a appliqué le règlement ANC N°2022-06 qui entraîne des changements de comptabilisation et de présentation.

Changements de comptabilisation :

Les opérations de cession d'immobilisations figurent dans le résultat d'exploitation ou dans le résultat financier s'il s'agit d'immobilisations financières.

Les quotes-parts de subvention d'investissement virées au compte de résultat figurent dans le résultat d'exploitation.

Le périmètre du résultat exceptionnel est réduit aux évènements majeurs et significatifs, les autres évènements étant désormais traduits dans le résultat d'exploitation.

Du fait de la suppression des transferts de charges dans le résultat d'exploitation et le résultat financier, les refacturations diverses figurent désormais dans les rubriques de produits par nature.

Changement de présentation :

Les charges constatées d'avance sont totalisées dans les créances.

Les comptes courants créditeurs et produits constatés d'avance sont totalisés en autres dettes.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Informations relatives à l'actif

2.1.1 Mouvements des postes d'immobilisations, amortissements et dépréciations

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée le cas échéant dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition.
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production.
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale.
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

Les immobilisations sont amorties selon les méthodes suivantes :

Matériels : 5 ans en linéaire ;

1. Tableau des immobilisations – Cadre général

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	**Augmentations**	**Diminutions**	**Montant brut à la clôture de l'exercice**
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	5 185	-	-	5 185
Immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	**5 185**	-	-	**5 185**

2. Tableau des amortissements – Cadre général

	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	1 676	1 037	-	2 713
Immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	**1 676**	**1 037**	-	**2 713**

2.1.2 Précisions sur les postes d'immobilisations, amortissements et dépréciations

1. Tableau des amortissements – Nature des dotations

Dotations de l'exercice		Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	**Sur éléments amortis selon mode linéaire**	**Sur éléments amortis selon autres mode**	**Dotations exceptionnelles**
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	-	-	-	-
	Fonds commercial	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
	Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles	-	-	-	-
TOTAL I		-	-	-	-
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	1 037	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et matériel informatique	-	-	-	-
	Mobilier	-	-	-	-
TOTAL II		-	**1 037**	-	-
Immobilisations financières	Participations et créances rattachées à des participations	-	-	-	-
	Autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL III		-	-	-	-
TOTAL GENERAL (I+II+III)		-	**1 037**	-	-

2.1.3 Précisions sur les stocks et en-cours

1. Tableau des stocks et en-cours

Postes [a]	**Au 31-01-2026**	**Au 31-01-2025**
Matières premières et autres approvisionnements	63 940	57 750
En-cours de production	284 057	202 387
Produits finis	-	-
Marchandises	-	-
TOTAL	**347 997**	**260 137**

2.1.4 État des échéances des créances à la clôture de l'exercice

Créances [a]	**Montant brut**	**Échéance à un an au plus**	**Échéance à plus d'un an**
Créances de l'actif immobilisé	-	-	-
Créances de l'actif circulant	1 187 907	1 187 907	-
Charges constatées d'avance	8 541	8 541	-
TOTAL	**1 196 449**	**1 196 449**	**-**

2.2 Informations relatives au passif

2.2.1 Capitaux propres

1. Actions et parts sociales émises pendant l'exercice

	Nombre à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Nombre à la clôture de l'exercice
Actions / parts sociales	1 500	-	-	1 500

2. Nombre et valeur des actions / parts sociales par catégorie

	Nombre d'actions / parts sociales	Valeur nominale	Commentaires / Droits conférés
Actions ordinaires	1 500	1	-
TOTAL	**1 500**		

3. Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat de l'exercice antérieur	Distribution de dividendes	Augmentation de capital
Capital	1 500	-	-	-
Réserve légale	150	-	-	-
Autres réserves	22 506	40 659	-	-
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat de l'exercice	66 659	-40 659	26 000	-
Total des capitaux propres	**90 815**	**-**	**26 000**	**-**

	Réduction de capital	Résultat de l'exercice	Autres	Montant à la clôture de l'exercice
Capital	-	-	-	1 500
Réserve légale	-	-	-	150
Autres réserves	-	-	-	63 165
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat de l'exercice	-	6 839	-	6 839
Total des capitaux propres	**-**	**6 839**	**-**	**71 655**

2.2.2 État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

Dettes[a]	Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an et cinq ans au plus	Échéance à plus de cinq ans
Emprunts et dettes assimilées	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	1 218 566	1 218 566	-	-
Autres dettes	176 733	176 733	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	**1 395 299**	**1 395 299**	-	-

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Crédits d'impôts

	Montant
Réduction d'impôt au titre du mécénat	3 600

4 Informations relatives à l'effectif

4.1 Informations relatives à l'effectif

Le nombre moyen de salariés employés au cours de l'exercice est de 2.

3 BAIES+
Société par Actions Simplifiée au capital de 1 500,00 €
Siège social : 334 CHEMIN DU COLOMBIER
69590 SAINT-SYMPHORIEN-SUR-COISE
949 423 636 RCS LYON

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 9 JUILLET 2026

DEUXIÈME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 janvier 2026**, s'élevant à **6 839,07 €**, de la manière suivante :

- Bénéfice ..... 6 839,07 €

En totalité au compte « Autres réserves »
Qui sera ainsi porté de 63 165,96 € à 70 005,03 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'Assemblée Générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre de l'exercice précédent, ont été les suivants :

- Exercice clos le 31 janvier 2025 : 26 000,00 Euros
- Exercice clos le 31 janvier 2024 : 20 000,00 Euros

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

COPIE CERTIFIEE CONFORME
LA PRESIDENTE
La Société VIC'INVEST
Représentée par son Gérant
Monsieur Bruno LACAND

