

3J

SARL au capital de 40.000 €

Siège social : 48 Avenue Jean Monnet – 42330 SAINT GALMIER

910.081.027 RCS SAINT ETIENNE

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2026

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter de la façon suivante le bénéfice de l'exercice qui s'élève à 58.680 € :

- Au compte « autres réserves ».....58.680 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, il est rappelé qu'il n'a été distribué aucun dividende, au titre des trois derniers exercices.

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

Signée électroniquement en date du 17 août 2026

Certifié conforme par le gérant
Jean-Pierre BENIER

Signé par :

Jean-Pierre BENIER

FAB20FAE2EDC4AB...

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL 3J			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		12			
Adresse de l'entreprise : 48 AVENUE JEAN MONNET 42330 SAINT-GALMIER			Durée de l'exercice précédent *		12			
Numéro SIRET * 9 1 0 0 8 1 2 0 7 0 0 0 1 1					Néant ☐ *			
			Exercice N, clos le, 31122025		N-1 31122024			
			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
					Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)			AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	15 000	AC	11 351	3 649	6 649
		Frais de développement*	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG			
		Fonds commercial	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles (1)	AJ		AK			
		Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT		AU			
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV		AW			
		Participations	CS	890 225	CT		890 225	890 225
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU		CV			
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
Autres immobilisations financières *		BH		BI				
TOTAL (II)		BJ	905 225	BK	11 351	893 874	896 874	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	67 300	BY		67 300	61 100
		Autres créances (3)	BZ	9 405	CA		9 405	345
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Disponibilités		CF	2 391	CG		2 391	4 467	
Charges constatées d'avance (3) *		CH	10 176	CI		10 176	13 534	
TOTAL (III)		CJ	89 272	CK		89 272	79 445	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt (IV)	CW						
	Primes de remboursement des emprunts (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif et différences d'évaluation * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	994 497	1A	11 351	983 146	976 319	
	Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété: *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(2)

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2026

Désignation de l'entreprise SARL 3J										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :40.000.....)									DA	40 000	40 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...									DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)									DC			
	Réserve légale (3)									DD	4 000	4 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles									DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)									DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)									DG	224 935	124 932	
	Report à nouveau									DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)									DI	58 680	100 003	
	Subventions d'investissement									DJ			
	Provisions réglementées *									DK			
	TOTAL (I)									DL	327 615	268 935	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs									DM		
		Avances conditionnées									DN		
TOTAL (II)									DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques									DP			
	Provisions pour charges									DQ			
	TOTAL (III)									DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles									DS			
	Autres emprunts obligataires									DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)									DU	351 623	460 438	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)									DV	280 370	230 345	
	Instruments financiers à terme									D1			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours									DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés									DX	2 624	1 967	
	Dettes fiscales et sociales									DY	20 914	14 635	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés									DZ			
	Autres dettes									EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)									EB			
	TOTAL (IV)									EC	655 531	707 384	
	Ecart de conversion passif et différences d'évaluation* (V)									ED			
	TOTAL GENERAL (I à V)									EE	983 146	976 319	
RENVois	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital								1B			
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)							1C			
			Ecart de réévaluation libre							1D			
			Réserve de réévaluation (1976)							1E			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *								EF			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an								EG	413 877	355 899	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP								EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL 3J										Néant ☐		*		
			Exercice N						Exercice (N-1)					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total							
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC							
	Production vendue biens* services *		FD		FE		FF							
			FG	61 000	FH		FI	61 000	60 000					
	Chiffres d'affaires nets*		FJ	61 000	FK		FL	61 000	60 000					
	Production stockée *								FM					
	Production immobilisée *								FN					
	Subventions d'exploitation								FO					
	Reprises sur amortissements et provisions *								FP					
	Produits de cessions d'immobilisation incorporelles et corporelles								F1					
	Autres produits (1) (11)								FQ					
	Total des produits d'exploitation (2) (I)								FR	61 000	60 000			
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *								FS				
Variation de stocks (marchandises) *								FT						
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *								FU						
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*								FV						
Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *								FW	6 847	6 778				
Impôts, taxes et versements assimilés *								FX	879	1 725				
Salaires et traitements *								FY	32 250	33 679				
Cotisations sociales (10)								FZ	20 445	17 648				
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobili- -sations - dotations aux amortissements * (14) - dotations aux dépréciations								GA	3 000	3 000		
		Sur actif circulant : dotations et dépréciations *								GB				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions								GC				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées								GD						
Autres charges (12)								GI						
Total des charges d'exploitation (4) (II)								GE	40	1				
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)								GF	63 462	62 830				
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)								GG	(2 462)	(2 830)			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)								GH					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)								GI					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)								GJ	78 117	120 640			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)								GK					
	Reprises sur dépréciations								GL					
	Différences positives de change								GM					
	Pdts nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie								GN					
	Produits des cessions d'immobilisations financières								GO					
	Total des produits financiers (V)								G2					
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *								GP	78 117	120 640			
	Intérêts et charges assimilées (6)								GQ					
	Différences négatives de change								GR	16 975	17 807			
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées								GS					
	Chges nettes s/ cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie								G3					
	Total des charges financières (VI)								GT					
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)								GU	16 975	17 807				
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)								GV	61 142	102 833				
								GW	58 680	100 003				

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise SARL 3J		Néant ☐ *			
		Exercice N		Exercice N-1	
Produits exceptionnels (7) (VII)		HD			
Charges exceptionnelles (6 bis - 6 ter - 7) (VIII)		HH			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	139 117	180 640	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	80 437	80 637	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	58 680	100 003	
RENVois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
			1G		
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP		
			HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 13 997	A2	20 445	17 648
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
A8			3 646		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles				
	dont cotisations facultatives Madelin A10				
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A11				
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)	HS			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
			Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
			Charges antérieures		Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire
(article 53 A du Code général des impôts)

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SARL 3J										Néant ☐ *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		Consecutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
								2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ	15 000		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD			KE		KF		
CORPORELLES	Terrains				KG			KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9	KJ			KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1	KM			KN		KO		
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		[Dont Com-posants	M2	KP			KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Com-posants	M3	KS			KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV			KW		KX		
		Matériel de transport *			KY			KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB			LC		LD		
		Emballages récupérables et divers *			LE			LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH			LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK			LL		LM		
	TOTAL III				LN			LO		LP		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G			8M		8T	
		Autres participations				8U	890 225		8V		8W	
Autres titres immobilisés				1P			1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières				1T			1U		1V			
TOTAL IV				LQ	890 225		LR		LS			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						ØG	905 225		ØH		ØJ	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence				
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
				1		2		3		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN			CØ			DØ	15 000		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO			LV			LW			
CORPORELLES	Terrains		IP			LX			LY			
	Constructions	Sur sol propre	IQ			MA			MB			
		Sur sol d'autrui	IR			MD			ME			
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS			MG			MH		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT			MJ			MK			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU			MM			MN		
		Matériel de transport		IV			MP			MQ		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW			MS			MT		
		Emballages récupérables et divers *		IX			MV			MW		
	Immobilisations corporelles en cours		MY			MZ			NA			
	Avances et acomptes		NC			ND			NE			
	TOTAL III		IY			NG			NH			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ			ØU			M7		
		Autres participations		IØ			ØX			ØY	890 225	
Autres titres immobilisés		I1			2B			2C				
Prêts et autres immobilisations financières		I2			2E			2F				
TOTAL IV		I3			NJ			NK	890 225			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				I4			ØL			ØM	905 225	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052..

Désignation de l'entreprise : SARL 3J												Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *											
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice				
Frais établissement et développement			CY	8 351	EL	3 000	EM		EN	11 351			
Fonds commercial			RE		RF		RI		RJ				
Autres immobilisations incorporelles			PE		PF		PG		PH				
TOTAL I			RK	8 351	RM	3 000	RN		RO	11 351			
Terrains			PI		PJ		PK		PL				
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ				
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU				
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions		PV		PW		PX		PY				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ		QA		QB		QC				
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD		QE		QF		QG				
	Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK				
	corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL		QM		QN		QO			
Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT					
TOTAL II			QU		QV		QW		QX				
TOTAL GENERAL (I + II)			ØN	8 351	ØP	3 000	ØQ		ØR	11 351			
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES											
Immobiliations amortissables		DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel						
Frais établissements		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6					
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV					
Autres immob. incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1					
TOTAL I		RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD					
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8					
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6					
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4					
	Inst. gales, agenc et am des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2					
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9					
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7					
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5					
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3					
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1					
TOTAL II		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8					
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL				NM				NO			
Total général (I + II + III)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV					
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)			NY	Total général non ventilé (NW - NY)			NZ			
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *											
		Montant net au début de l'exercice			Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice				
Frais d'émission d'emprunt à étaler							Z9	Z8					
Primes de remboursement des obligations							SP	SR					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise : SARL 3J

Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinques H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U	9V	9W	9X
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE	UF	
			UG	UH	
			UJ	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL 3J										Néant ☐ *	
CADRE A		ETAT DES CREANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières				UT		UV		UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA						
	Autres créances clients				UX	67 300	67 300				
	Créance représentative de titres (Provision pour dé-préciation antérieure-ment constituée * UO)				Z1						
	Personnel et comptes rattachés				UY						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM						
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	432	432				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN	1	1				
		Divers			VP						
	Groupe et associés (2)				VC						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	8 972	8 972				
	Charges constatées d'avance				VS	10 176	10 176				
	TOTAUX				VT	86 881	VU	86 881	VV		
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice			VD						
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF						
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d' 1 an à l'origine		VH	351 623	109 969	241 654					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	2 624	2 624							
Personnel et comptes rattachés		8C									
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	8 613	8 613							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	12 301	12 301						
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ								
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	280 370	280 370							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	655 531	VZ	413 877	241 654					
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac-tés auprès des associés personnes physiques VL		161 668		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	108 772	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.					

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **983 146** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **139 117** euros et un total **charges** de **80 437** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **58 680** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- 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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2022-06 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2023, modifiant le règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables relatif au Plan Comptable Général.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions, créations, apport, et virements de poste à poste	Virements de poste à poste	Cessions ou mise hors srvc	
INCORPORELLES	Frais d'établissement	15 000					15 000
	Frais de développement						
	Autres immobilisations incorporelles						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 000					15 000
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations	890 225					890 225
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	890 225					890 225
TOTAL		905 225					905 225

Amortissements

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
				Dotations	Diminutions		
INCORPORELLES	Frais d'établissement			8 351	3 000		11 351
	Frais de développement						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			8 351	3 000		11 351
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Autres Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
TOTAL				8 351	3 000		11 351

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	67 300	67 300	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	432	432	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	1	1	
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	8 972	8 972	
	Charges constatées d'avance	10 176	10 176	
TOTAL DES CREANCES		86 881	86 881	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	351 623	109 969	241 654	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 624	2 624		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 613	8 613		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 301	12 301		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	280 370	280 370		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		655 531	413 877	241 654	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		108 772			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		161 668			