A.P.H.
Société par actions simplifiée
Au capital de 305 100 euros
Siège social : Avenue du Commandant Bernard Bicheray
MIN DE ROUEN
76000 ROUEN
RCS ROUEN 898 698 998

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 29 JUIN 2026

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 31 décembre 2025

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 43 703,47 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	43 703,47 euros
En totalité au compte « **autres réserves** » S'élevant à 66 082 euros.	43 703,47 euros

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président

Alfred Pantaleï

DGFiP N° 2033-A-SD **2026**

cerfa

N° 15948 * 08

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

ADAPTÉ À LA TÉLÉDÉCLARATION PAR TELEDEC.FR

1. BILAN SIMPLIFIÉ

Désignation de l'entreprise | A.P.H. - SIREN : 898698998 | Néant ☐

Durée de l'exercice en nombre de mois | 12 | Durée de l'exercice précédent | 12 |

						Exercice N clos le 31/12/2025
	ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2	Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles - Fonds commercial	010		012		
	Immobilisations incorporelles - Autres	014		016		
	Immobilisations corporelles	028		030		
	Immobilisations financières (1)	040	324 650	042		324 650
	TOTAL I (5)	044	324 650	048		324 650
ACTIF CIRCULANT	Stocks matières premières, appro., en cours de production	050		052		
	Stocks marchandises	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066		
	Créances (2) clients et comptes rattachés	068		070		
	Créances autres (3)	072		074		
	Valeurs mobilières de placement	080		082		
	Disponibilités	084	98 008	086		98 008
	Charges constatées d'avance	092		094		
	TOTAL II	096	98 008	098		98 008
	TOTAL GENERAL (I + II)	110	422 658	112		422 658

	PASSIF			Exercice N NET
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	120		305 100
	Ecarts de réévaluation	124		
	Réserve légale	126		30 510
	Réserves réglementées	130		
	Autres réserves (dt réserve relative à l'achat d'oeuvres...	131	132	22 379
	Report à nouveau	134		
	Résultat de l'exercice	136		43 703
	Subventions d'investissement	137		
	Provisions réglementées	140		533
	TOTAL I	142		402 225
Provisions pour risques et charges	TOTAL II	154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		
	Fournisseurs et comptes rattachés	166		5 169
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169)	169	172	104
	Comptes courants d'associés	173		15 160
	Autres dettes	175		
	Produits constatés d'avance	174		
	TOTAL III	176		20 433
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	180		422 658

RENVOIS							
	(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	(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice	182	
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice	184	

Bon pour copie certifiée conforme à l'original

2. COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

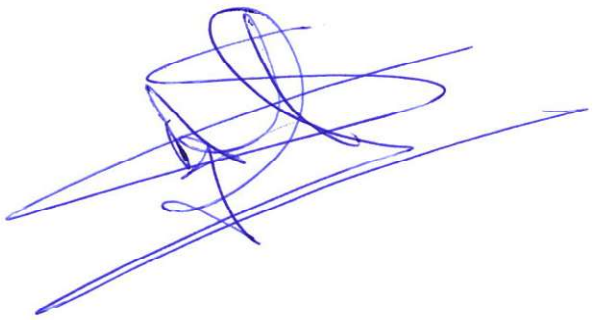
DGFiP N° 2033-B-SD **2026**
ADAPTÉ À LA TÉLÉDÉCLARATION PAR TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise A.P.H. - SIREN : 898698998									☐
A - RÉSULTAT COMPTABLE									N clos le 31/12/2025
Ventes de marchandises				dont export et livraisons intracommunautaires		209	0	210	0
Production vendue biens						215	0	214	0
Production vendue services						217	0	218	0
Production stockée								222	0
Production immobilisée								224	0
Subventions d'exploitation reçues								226	0
Autres produits								230	0
							Total des produits d'exploitation hors TVA (I)	232	0
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								234	0
Variation de stock (marchandises)								236	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)								238	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)								240	0
Autres charges externes		dont crédit-bail mobilier	0	immobilier			0	242	5 802
Impôts, taxes et versements assimilés				(dont taxes professionnelle, CFE et CVAE)		243	0	244	0
Rémunérations du personnel								250	0
Cotisations sociales				dont cotisation personnelle de l'exploitant		380	0	252	0
Dotations aux amortissements		dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al 3 du CGI				255	0	254	0
Dotations aux dépréciations								256	0
Autres charges	Dont provisions fiscales pour implant. commerciales à l'étranger					259	0	262	0
	Dont cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles					260	0		
							Total des charges d'exploitation (II)	264	5 802
1 - Résultat d'exploitation (I - II)								270	-5 802
Produits financiers					(III)			280	50 000
Produits exceptionnels					(IV)			290	0
Charges financières					(V)			294	0
Charges exceptionnelles	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)				(VI)	347	0	300	495
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)					348	0		
Impôts sur les bénéfices					(VII)			306	0
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)								310	43 703
B - RÉSULTAT FISCAL				Reporter le bénéfice comptable col. 1 le déficit comptable col. 2		312	43 703	314	0
RÉINTÉGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles					316	0		
	Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles					318	0		
	Provisions non déductibles					322	0		
	Impôts et taxes non déductibles					324	0		
	Divers dt intérêts excédentaires	247	0	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC	248	0	330	0	
	Fraction des loyers dans le cadre d'un crédit bail immobilier			(Part de loyers de réintégration)	249	0	251	0	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998	0	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999	0	
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								997	0
DÉDUCTIONS	Entreprise nouvelle	986	0	Zone franche urbaine	987	0		342	0
	France Ruralités Revitalisation (FRR)	181	0	Jeune entreprise innovante	989	0			
	Zone restruct. défense	127	0	Zone revitalisation rurales	138	0			
	Bassins d'emploi à redynamiser	991	0	Investissements et souscriptions outre-mer	344	0			
	ZFANG 44 quaterdecies	345	0	Zone de développement prioritaire	993	0			
	Bassins urbains à dynamiser -- BUD	992	0						
	Dont divers — Créance report en arrière du déficit				346	0		350	47 500
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies)				655	0			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)				643	0			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)				645	0			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)				647	0			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)				648	0			
	Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)				641	0			
	Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)				990	0			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies G)				649	0			
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs				Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2		352	0	354	3 797
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)						356	0		
Déficits antérieurs reportables			0					360	0
Résultat fiscal après imputation des déficits				Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2		370	0	372	3 797

Bon pour Copie Certifiée conforme à l'Original

DÉTAIL DES DÉDUCTIONS DIVERSES	
DIVIDENDES - REGIME M/F	47 500

Bon pour copie certifiée conforme à l'original



Annexe

Préambule

Introduction

Introduction à l'annexe

L'exercice comptable clos le **31/12/2025** a une durée de **12** mois.
L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/01/2024** à **31/12/2024**.
Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **422 657,98 €**.
Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **43 703,47 €**.
Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des modifications apportées dans le cadre de la première application du règlement ANC n°2022-06 ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Les frais d'acquisition des titres s'élèvent à 4 950 € et ont été incorporés au coût d'acquisition.
Ces frais font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur une durée de 5 ans.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Changements de méthodes

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 1er janvier 2025, **A.P.H.** présente ses états financiers conformément aux dispositions et aux modèles figurant dans ledit règlement.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla...				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	324 650			324 650
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL	**324 650**			**324 650**

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Tableau des filiales et participations

Rubriques	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus					
1. Filiales (à détailler) + de 50% du capital détenu par la société.					
TOTAL DES FILIALES (A)					
2. Participations (à détailler) 10 à 50% du capital détenu par la société					
MARGOT	769 638	10,00			
FABIO					
TOTAL DES PARTICIPATIONS (B)	**769 638**	**10,00**			
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations					
1. Filiales non reprises au $A					
a. Filiales Françaises (ensemble)					
b. Filiales étrangères (ensemble)					
2. Participations non reprises au $A					
Dans des sociétés françaises					
Dans des sociétés étrangères					
TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIO...	**769 638**	**10,00**			

Rubriques	Montant des engagements donnés	Chiffre d'affaires HT dernier exercice clos	Résultat dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus				
1. Filiales (à détailler) + de 50% du capital détenu par la société.				
TOTAL DES FILIALES (A)				
2. Participations (à détailler) 10 à 50% du capital détenu par la société				
MARGOT		8 750 907	150 972	
FABIO				
TOTAL DES PARTICIPATIONS (B)		**8 750 907**	**150 972**	
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations				
1. Filiales non reprises au $A				
a. Filiales Françaises (ensemble)				
b. Filiales étrangères (ensemble)				
2. Participations non reprises au $A				
Dans des sociétés françaises				
Dans des sociétés étrangères				
TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATION...		**8 750 907**	**150 972**	

Informations relatives au passif

Variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	305 100	
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	305 100	

Capitaux propres

Rubriques	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Distribution de dividendes	Augmentation de capital	Réduction de capital
Capital (dont versé...)	305 100				
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale		30 510			
Autres réserves		22 379			
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur	-451	451			
Dividendes					
Résultat de l'exercice	53 340	-53 340			
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	38	495			
TOTAL	**358 027**	**495**			

Rubriques	Résultat de l'exercice	Autre (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital (dont versé...)			305 100
Fonds fiduciaires			
Primes liées au capital social			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale			30 510
Autres réserves			22 379
Capital souscrit non versé			
Report à nouveau créditeur			
Report à nouveau débiteur			
Dividendes			
Résultat de l'exercice	43 703		43 703
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			533
TOTAL	**43 703**		**402 225**

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux étab. de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 169			
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité Sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	104			
TVA				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	15 160	15 160		
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**20 433**	**15 160**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des ...	15 160			

Informations relatives au compte de résultat

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Fournisseurs - Factures non parvenues	1 755	
TOTAL	**1 755**	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
TOTAL		