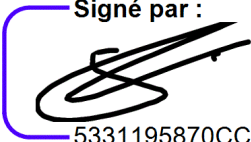


Signé par :



5331195870CC4E5...
Etat exprimé en euros

Bilan Actif

5331195870CC4E5... Etat exprimé en euros		30/09/2025			30/09/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	81 420	43 627	37 793	43 165
	Fonds commercial (1)	1 168 619		1 168 619	1 168 619
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	843	843		
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	855	331	524	
	Autres immobilisations corporelles	674 357	295 520	378 837	443 016
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	9 445		9 445	9 445
TOTAL (II)		1 935 540	340 322	1 595 218	1 664 245
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	256 439		256 439	256 135
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	62 343		62 343	61 174
	Autres créances	66 193		66 193	41 809
	Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	212 452		212 452	423 390	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	22 524		22 524	20 642
	TOTAL (III)	619 950		619 950	803 150
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 555 490	340 322	2 215 168	2 467 395

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		30/09/2025	30/09/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 324 243	1 358 236
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	87 273	166 007
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		1 455 516	1 568 243
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	223 815	352 414
	Emprunts et dettes financières divers	299 333	285 804
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	25 909	18 409
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	114 376	137 367
	Dettes fiscales et sociales	79 727	105 138
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	16 492	19
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		759 652	899 151
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		2 215 168	2 467 395
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		87 272,88	166 007,45
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		612 237	657 814
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		820	999

SAS 42 & ASSOCIES

32 rue Esquermoise

59800 LILLE

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

SOMMAIRE

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

Règles et méthodes comptables	1
Immobilisations	3
Amortissements	4
Créances et Dettes	5
Produits à recevoir (avec détail)	6
Charges à payer (avec détail)	7
Charges constatées d'avance (avec détail)	8
Variations des capitaux propres	9
Capital social	10
Ventilation du chiffre d'affaires	11
Stocks et en-cours	12

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions du Code de Commerce (parties législative et réglementaire) et du plan comptable général (Règlement CRC n°99-03).

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 215 168** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 747 295** euros et un total **charges** de **2 660 022** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **87 273** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2024** et finit le **30/09/2025**.
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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

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

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

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 250 039					1 250 039
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 250 039					1 250 039
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	843					843
	Instal technique, matériel outillage industriels	330		525			855
	Instal., agencement, aménagement divers	517 350		4 314			521 664
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	150 360		2 333			152 693
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	668 884		7 172			676 056
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	9 445					9 445
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 445					9 445
TOTAL		1 928 368		7 172			1 935 540

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	38 255	5 372		43 627
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	38 255	5 372		43 627
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	843			843
	Instal technique, matériel outillage industriels	330	1		331
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	126 428	52 500		178 928
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	98 267	18 325		116 592
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	225 868	70 827		296 695
TOTAL		264 123	76 199		340 322

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 et de développement							
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

		30/09/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	9 445		9 445
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	62 343	62 343	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	27 283	27 283	
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 170	22 170	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	16 740	16 740	
	Charges constatées d'avances	22 524	22 524	
TOTAL DES CREANCES		160 504	151 059	9 445
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	820	820		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	222 995	101 490	121 506	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	114 376	114 376		
	Personnel et comptes rattachés	25 330	25 330		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 712	29 712		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 503	12 503		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	12 183	12 183		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	299 333	299 333		
	Autres dettes	16 492	16 492		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		733 743	612 237	121 506	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		128 405			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir (avec détail)

	30/09/2025	30/09/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	24 885		24 885	
Autres créances	12 720	13 736	(1 016)	-7,40
TOTAL	37 605	13 736	23 869	173,7

Charges à payer (avec détail)

	30/09/2025	30/09/2024	Variations %
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	887	1 081	(193) -17,88
Emprunts et dettes financières divers			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 650	15 179	(10 529) -69,37
Dettes fiscales et sociales	45 000	58 458	(13 458) -23,02
Dettes fournisseurs d'immobilisation			
Autres dettes			
TOTAL	50 537	74 717	(24 180) -32,36

Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/09/2025	30/09/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	22 524	20 642	1 882	9,12
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	22 524	20 642	1 882	9,12

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2024	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2025
Capital social	40 000				40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	4 000				4 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 358 236			(33 993)	1 324 243
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	166 007	(166 007)		87 273	87 273
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 568 243	(166 007)		53 280	1 455 516

Date de l'assemblée générale 31/01/2025

Dividendes attribués 200 000

¹dont dividende provenant du résultat n-1 166 007

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 402 236

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 402 236

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (112 727)

Capital social

		30/09/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		400,00	100,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		400,00	100,0000	40 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	2 729 213	4 115	2 733 328
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services			
TOTAL	2 729 213	4 115	2 733 328

Stocks et En-cours

	30/09/2025	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	256 439	256 135	304	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	256 439	256 135	304	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

42&ASSOCIES

SASU au capital de 40 000 euros,
immatriculée au RCS de LILLE METROPOLE sous le numéro 440 975 076,
dont le siège social est situé 32 RUE ESQUERMOISE 59800 LILLE

**TEXTE DE LA DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
EN DATE DU 30 MARS 2026**

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025

L'associée unique rappelle que les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à son approbation, font ressortir un bénéfice de 87 272,88 euros.

L'associée unique décide la distribution, à titre de dividende, d'une somme de 87 272,88 euros, soit 218,18 euros pour chacune des 400 actions composant le capital social.

La mise en paiement interviendra à compter de ce jour.

Conformément à l'article 158.3 du Code général des impôts, il est précisé que la totalité des sommes distribuées à titre de dividendes n'est pas éligible à l'abattement.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique rappelle que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice N-1 :

- Aucune distribution éligible à l'abattement de 40 % n'a eu lieu.
- Montant total des autres revenus versés ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % : 200 000,00 euros
- Soit montant total global par titre : 500,00 euros

Exercice N-2 :

- Aucune distribution éligible à l'abattement de 40 % n'a eu lieu.
- Montant total des autres revenus versés ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % : 200 000,00 euros
- Soit montant total global par titre : 500,00 euros

Exercice N-3 :

- Aucune distribution éligible à l'abattement de 40 % n'a eu lieu.
- Montant total des autres revenus versés ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % : 250 000,00 euros
- Soit montant total global par titre : 625,00 euros

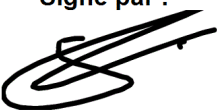
Certifié conforme

La Présidente

La Société BRISTOL

Représentée par Monsieur Fabrice OLIVIER

Signé par :



5331195870CC4E5...