

64 LIBERTE INVEST

Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 1 000 euros
Siège social : 64 boulevard de la Liberté
59800 LILLE
952 227 684 RCS LILLE METROPOLE

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES
DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 26 JUIN 2026**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025**

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 10 762,51 euros en totalité au compte « autres réserves ».

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Matthieu DEVYNCK

Signé par :

1C1AE2C9427A493...

64 LIBERTE INVEST

Compte de résultat

Copie certifiée conforme

Signé par :

Matthieu DEVYNCK

1C1AE2C9427A493...

		France	Exportation	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions				
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
	Autres produits			4	
Total des produits d'exploitation (I)				4	
Charges d'exploitation	Achats de marchandises				
	Variation de stocks				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (1)			3 327	3 707
	Impôts, taxes et versements assimilés			82	50
	Salaires			7 260	7 018
	Cotisations sociales			2 610	2 521
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
	Dotations aux provisions				
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
	Autres charges			7	2
Total des charges d'exploitation (II)				13 288	13 299
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				-13 284	-13 299
QP sur opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			11	
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			1 119	4 381
Produits financiers	De participations (2)				
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
	Autres intérêts et produits assimilés (2)			3 629	4 772
	Reprises sur dépréciations et provisions				
	Différences positives de change				
	Produits des cessions d'immobilisations financières			5 500	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
Total des produits financiers (V)				9 129	4 772
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (3)				
	Différences négatives de change				
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			5 500	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
Total des charges financières (VI)				5 500	
2. RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				3 629	4 772
3. RÉSULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV + V - VI)				-10 762	-12 908

64 LIBERTE INVEST

Compte de résultat

	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits exceptionnels (4) (VII)		
Charges exceptionnelles (5) (VIII)		
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôt sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I + III + V + VII)	9 145	4 772
Total des charges (II + IV + VI + VIII + IX + X)	19 907	17 680
BÉNÉFICE OU PERTE	-10 762	-12 908
(1) Y compris - redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(2) Dont produits concernant les entités liées		
(3) Dont intérêts concernant les entités liées		
(4) Dont - Produits afférents à des exercices antérieurs - Incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(5) Dont - Charges afférentes à des exercices antérieurs - Incidence après impôt des corrections d'erreurs		

Plaquette

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025



64 LIBERTE INVEST

64 BOULEVARD DE LA LIBERTE
59800 LILLE
SIRET 95222768400018

Copie certifiée conforme

Signé par :
Matthieu DEVYNCK
1C1AE2C9427A493...

forv/s
mazars

64 LIBERTE INVEST

Bilan Actif

Actif		Au 31/12/2025			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Dépré.	Montant net	Au 31/12/2024
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			
		Autres immobilisations corporelles			
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes			
		TOTAL			
	Immobilisations financières (2)	Participations	100 500	100 500	105 500
		Créances rattachées à des participations	120 000	120 000	199 772
		Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés			
		Prêts			
		Autres immobilisations financières			
		TOTAL	220 500	220 500	305 272
Total de l'actif immobilisé (III)		220 500		220 500	305 272
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières et autres approvisionnements			
		En-cours de production de biens			
		En-cours de production de services			
		Produits finis			
		Marchandises			
		TOTAL			
	Créances (3/4)	Avances et acomptes versés sur commandes			
		Créances Clients et Comptes rattachés	348 801	348 801	266 008
		Autres créances			
		Charges constatées d'avance			
		Capital souscrit appelé, non versé			
		TOTAL	348 801	348 801	266 008
	VMP	Actions propres			
		Autres titres			
	Divers	Instruments financiers à terme et jetons détenus			1 328
		Disponibilités			1 328
		TOTAL			1 328
Total de l'actif circulant (IV)		348 801		348 801	267 336
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)		569 301		569 301	572 608
Renvois : (1) Dont droit au bail					
(2) Dont à moins d'un an					
(3) Dont à moins d'un an					
(4) Dont à plus d'un an				348 801	266 008
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Edité à partir de Loop V5.46.1

64 LIBERTE INVEST

Bilan Passif

Passif		Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
Capitaux propres	Capital (dont versé : 1 000)	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	Réserves :		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	28 433	41 342
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-10 762	-12 908
	Situation nette avant répartition	18 771	29 533
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres (I)	18 771	29 533
	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	274	
	Emprunts et dettes financières diverses (1)		539 227
	Instruments financiers à terme		
	Total des emprunts et dettes assimilées	274	539 227
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 424	3 284
	Dettes fiscales et sociales	409	562
Renvois	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	547 421	
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (III)	550 530	543 074
	Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)		
	TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV)	569 301	572 608
	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)	3 108	3 847

Copie certifiée conforme

Signé par :

Mathieu DEVYNCK

1C1AE2C9427A493...

Annexe aux comptes annuels

Table des matières

Informations générales	2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	6
Présentation de la société	2	Informations relatives à l'actif	6
Faits caractéristiques de l'exercice	2	1. Mouvements des postes d'immobilisations, amortissements et dépréciations	6
Événements postérieurs à la clôture	2	2. Tableau des immobilisations – Cadre général	6
Principes et méthodes comptables	3	3. Tableau des amortissements – Cadre général	7
Principes généraux	3	4. Tableau des dépréciations	7
Première application du règlement ANC 2022-06	3	5. Informations relatives aux filiales et participations	7
1. Modifications de présentation opérées sur la colonne N-1	4	6. État des échéances des créances à la clôture de l'exercice	9
2. Changements de méthode sur les principaux postes concernés de l'exercice N	4	Informations relatives au passif	9
Principales méthodes comptables retenues	5	1. État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice	9

Annexe aux comptes annuels

Informations générales

Présentation de la société

La société 64 LIBERTE INVEST a une activité de détention de titres.

Les annexes font partie intégrante des comptes de l'exercice clos au 31/12/2025.

Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Evénements postérieurs à la clôture

A notre connaissance, aucun événement postérieur pouvant avoir un impact significatif sur les comptes de l'exercice n'est à signaler.

Annexe aux comptes annuels

Principes et méthodes comptables

Principes généraux

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du règlement ANC N°2014-03 relatif au Plan Comptable Général, en tenant compte de tous les règlements le modifiant à ce jour dans sa version consolidée.

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivant :

- Continuité d'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 du coût historique. Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

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 01/01/2025 au 31/12/2025.

Première application du règlement ANC 2022-06

À compter de l'exercice ouvert le 01/01/2025, la société applique le règlement ANC 2022-06 relatif à la modernisation des états financiers.

Conformément aux dispositions de l'article 27 du règlement, cette première application est mise en œuvre de manière prospective. Elle constitue un changement de réglementation ayant une incidence sur la présentation des comptes annuels de l'exercice.

Les paragraphes ci-après présentent les informations pertinentes et nécessaires à la compréhension des changements induits.

Annexe aux comptes annuels

1. Modifications de présentation opérées sur la colonne N-1

Pour se conformer aux nouveaux modèles de présentation, les reclassements suivants ont été effectués dans la présentation des données de l'exercice précédent :

- Les avances et acomptes sur immobilisations sont dorénavant agrégés dans le poste « Immobilisations en cours, avances et acomptes » ;
- Les charges constatées d'avance sont classées parmi les créances et les produits constatés d'avance parmi les dettes ;
- Les transferts de charges sont reclassés sur les postes relatifs aux reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements) ;
- Les produits et charges exceptionnels sont regroupés sur deux nouvelles lignes « Produits exceptionnels » et « Charges exceptionnelles ».

2. Changements de méthode sur les principaux postes concernés de l'exercice N

Reclassification d'éléments auparavant présentés en résultat exceptionnel

Les quotes-parts de subvention virées au compte de résultat, les produits de cession d'immobilisations et les valeurs nettes comptables des immobilisations cédées réalisées au cours de l'exercice figurent désormais dans le résultat courant, alors qu'elles auraient été enregistrées en résultat exceptionnel avant l'application du règlement.

Suppression de la technique des transferts de charges

Le règlement ANC 2022-06 supprime les comptes de transferts de charges. Les opérations qui y étaient auparavant enregistrées sont désormais :

- Soit reclassées en Production vendue, si elles correspondent à de la refacturation ;
- Soit imputées en diminution des charges concernées ;
- Soit comptabilisées en Autres produits d'exploitation pour celles représentatives de remboursements d'assurance.

Reclassement de la dotation aux amortissements des frais d'émission

Conformément aux nouvelles règles de présentation, la dotation aux amortissements des frais d'émission d'emprunt est désormais enregistrée dans le résultat financier (antérieurement, cette dotation était classée en résultat d'exploitation).

Information synthétique

Poste concerné	Traitement avant ANC 2022-06	Traitement après ANC 2022-06	Montant N
Produits de cession des immobilisations financières	Produits exceptionnels	Autres produits financiers	5 500€
VNC des immobilisations financières cédées	Charges exceptionnelles	Autres charges financières	5 500€

Annexe aux comptes annuels

Principales méthodes comptables retenues :

- Les frais de constitution, de transformation et de premier établissement sont comptabilisés en charges.
- Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition des immobilisations incorporelles et corporelles sont incorporés dans le coût de l'actif.
- Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition des immobilisations financières sont incorporés dans le coût de l'actif.

Annexe aux comptes annuels

Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

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.

2. 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	-	-	-	-
Immobilisations financières	305 272	500	85 272	220 500
TOTAL	305 272	500	85 272	220 500

Annexe aux comptes annuels

3. 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	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

4. Tableau des dépréciations

	Dépréciations à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Dépréciations à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
Stocks et en-cours	-	-	-	-
Créances	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

5. Informations relatives aux filiales et participations

	Capitaux propres (2)(3)	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeur comptable des titres détenus (4)	
			Brute	Nette
Renseignements concernant les filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)				
1. Renseignements détaillés pour chaque filiale (1)				
2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au 1			-	-
Total des filiales (A)			-	-
Renseignements concernant les participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
1. Renseignements détaillés pour chaque participation (1)				
DISTRIVISION	-249 081	29	100 000	100 000
2. Renseignements globaux pour les participations non reprises au 1			-	-
Total des participations (B)			100 000	100 000
Total des filiales et participations (A+B)			100 000	100 000

Annexe aux comptes annuels

Montant net des prêts et avances consentis par la société (4)(5)	Montant des engagements donnés par la société (4)	Observations
---	---	--------------

Renseignements concernant les filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)

1. Renseignements détaillés pour chaque participation (1)			
2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au 1	-	-	-
Total des filiales (A)	-	-	

Renseignements concernant les participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

1. Renseignements détaillés pour chaque participation (1)			
DISTRIVISION	120 000	-	-
2. Renseignements globaux pour les participations non reprises au 1	-	-	-
Total des participations (B)	120 000	-	

Total des filiales et participations (A+B)	120 000	-	
---	----------------	---	--

Chiffre d'affaires HT du dernier exercice clos (3)(4)(6)(7)	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (3)(4)(7)	Dividendes encaissés par la société en cours de l'exercice (4)
---	--	--

Renseignements concernant les filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)

1. Renseignements détaillés pour chaque filiale (1)			
2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au 1			-
Total des filiales			-

Renseignements concernant les participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

1. Renseignements détaillés pour chaque filiale (1)			
DISTRIVISION	69 381	-382 220	-
2. Renseignements globaux pour les participations non reprises au 1			-
Total des participations (B)			-

Total des filiales et participations (A+B)			-
---	--	--	---

(1) Dont la valeur d'inventaire excède 1 % du capital de la société astreinte à la publication.

(2) Dans la monnaie locale d'opération.

(3) Lorsqu'une filiale ou participation a demandé lors du dépôt des comptes annuels qu'ils ne soient pas rendus publics suivant les dispositions prévues pour les micro-entreprises à l'article L. 232-25 du code de commerce, ces colonnes peuvent ne pas être renseignées.

(4) En euros.

(5) Sous déduction des dépréciations le cas échéant.

(6) Lorsqu'une filiale ou participation a demandé lors du dépôt des comptes annuels que le compte de résultat ne soit pas rendu public suivant les dispositions prévues pour les petites entreprises à l'article L. 232-25 du code de commerce, le chiffre d'affaires réalisé par cette filiale ou participation peut ne pas être renseigné.

(7) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société ou des données d'un exercice antérieur du fait de la non-disponibilité des comptes à la date d'établissement des comptes, le préciser dans la colonne "Observations".

Annexe aux comptes annuels

6. État des échéances des créances à la clôture de l'exercice

	Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé	120 000	-	120 000
Créances de l'actif circulant	348 801	-	348 801
Charges constatées d'avance	-	-	-
TOTAL	468 801	-	468 801

Informations relatives au passif

1. État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

	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	274	274	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	2 424	2 424	-	-
Autres dettes	547 831	-	547 831	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	550 530	2 699	547 831	-