

B & G INVESTISSEMENTS

SARL au capital de 1.000.000 €

Siège social : 18 Rue des Aciéries - 42000 SAINT ETIENNE

450.991.609 RCS SAINT ETIENNE

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

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève à 217.801 € de la façon suivante :

- Au compte « Réserve légale » 99.200 €
- Le solde au compte « Autres réserves » 118.601 €

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 26 août 2026

Certifié conforme par le gérant
Frédéric BUSQUET

DocuSigned by:

6B8E321E4EB3463...

Désignation de l'entreprise : B&G INVESTISSEMENTS			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12	
Adresse de l'entreprise : 18 RUE DES ACIERIES			Durée de l'exercice précédent * 12	
42000 SAINT ETIENNE				
Numéro SIRET * 4 5 0 9 9 1 6 0 9 0 0 0 4 8			Néant ☐ *	
			Exercice N, clos le, 31122025	
			N-1 31122024	
			Brut 1	
			Amortissements, provisions 2	
			Net 3	
			Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)			AA	
Frais d'établissement *			AB	
Frais de développement*			CX	
Concessions, brevets et droits similaires			AF	
Fonds commercial			AH	
Autres immobilisations incorporelles (1)			AJ	
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes			AL	
Terrains			AN	
Constructions			AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			AR	
Autres immobilisations corporelles			AT	
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes			AV	
Participations			CS	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			CU	
Créances rattachées à des participations			BB	
Autres titres immobilisés			BD	
Prêts			BF	
Autres immobilisations financières *			BH	
TO TAL (II)			BJ	
Matières premières, approvisionnements			BL	
En cours de production de biens			BN	
En cours de production de services			BP	
Produits intermédiaires et finis			BR	
Marchandises			BT	
Avances et acomptes versés sur commandes			BV	
Clients et comptes rattachés (3) *			BX	
Autres créances (3)			BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé			CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)			CD	
Disponibilités			CF	
Charges constatées d'avance (3) *			CH	
TO TAL (III)			CJ	
Frais d'émission d'emprunt (IV)			CW	
Primes de remboursement des emprunts (V)			CM	
Ecart de conversion actif et différences d'évaluation * (VI)			CN	
TO TAL GENERAL (I à VI)			CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail:			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	
Clause de réserve de propriété: *			Immobili-sations :	
			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 B&G INVESTISSEMENTS			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 1 000 000.....)	DA	1 000 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	800	800
	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	1 000 607	1 669 488
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	217 801	323 119
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TO TAL (I)	DL	2 219 209	2 001 407
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TO TAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	265 599	304 237
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	407 856	16 391
	Instruments financiers à terme	D1		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	352 569	481 293
	Dettes fiscales et sociales	DY	71 479	180 987
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	716	716
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		3 870
	TO TAL (IV)	EC	1 098 220	987 493
	Ecarts de conversion passif et différences d'évaluation* (V)	ED		
	TO TAL GENERAL (I à V)	EE	3 317 428	2 988 901
RENOVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	873 017	723 123
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	632	1 307

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

(3)

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2026

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

Désignation de l'entreprise : B&G INVESTISSEMENTS										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	2 198 376	FH		FI	2 198 376	1 893 800		
	Chiffres d'affaires nets*		FJ	2 198 376	FK		FL	2 198 376	1 893 800		
	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	100 000			
	Autres produits (1) (11)						FQ	1 212	4 316		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 299 588	1 898 116		
	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	2 223 257	1 428 835			
Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	31 186	8 160			
Salaires et traitements *						FY	205 504	81 831			
Cotisations sociales (10)						FZ	70 725	25 878			
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobili- -sations - dotations aux amortissements * (14) - dotations aux dépréciations						GA	34 814	18 055	
								GB			
		Sur actif circulant : dotations et dépréciations *						GC			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD			
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées						G1	43 015				
Autres charges (12)						GE	291	66			
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 608 792	1 562 824			
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(309 204)	335 292			
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	500 138	136		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	92 376	80 245		
	Reprises sur dépréciations						GM				
	Différences positives de change						GN				
	Pdts nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie						GO				
	Produits des cessions d'immobilisations financières						G2				
	Total des produits financiers (V)						GP	592 514	80 381		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	61 579	50 454		
	Différences négatives de change						GS				
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées						G3				
	Chges nettes s/ cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie						GT				
	Total des charges financières (VI)						GU	61 579	50 454		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	530 935	29 928			
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	221 731	365 220			

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

Désignation de l'entreprise B&G INVESTISSEMENTS			Néant ☐ *				
			Exercice N		Exercice N-1		
Produits exceptionnels (7) (VII)			HD	3 990	813		
Charges exceptionnelles (6 bis - 6 ter - 7) (VIII)			HH	7 920	7 151		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	(3 930)	(6 337)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK		35 763		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	2 896 092	1 979 311		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	2 678 291	1 656 192		
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	217 801	323 119		
RENV OIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO			
	(2)	Dont {	produits de locations immobilières	HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G			
	(3)	Dont {	- Crédit-bail mobilier *	HP			
			- Crédit-bail immobilier	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 3 386		A2	67 164	21 241	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles		A8			
		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
PRODUITS EXCEPTIONNELS D'EXPLOITATION					3 990		
CHARGES EXCEPTIONNELLES					7 920		
(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.

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise B&G INVESTISSEMENTS													Néant ☐ *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
							1		Consécutives 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		D8		D9				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II					KD	2 790	KE		KF				
CORPORELLES	Terrains					KG	20 088	KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ	190 788	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	65 496	KW		KX				
		Matériel de transport *				KY	91 000	KZ		LA				
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	18 596	LC		LD	2 809			
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG				
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ	23 730			
	Avances et acomptes					LK		LL		LM	3 640			
	TOTAL III					LN	385 967	LO		LP	30 179			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T			
		Autres participations					8U	2 261 718	8V		8W	1 267 533		
Autres titres immobilisés					1P		1R		1S					
Prêts et autres immobilisations financières					1T		1U		1V					
TOTAL IV					LQ	2 261 718	LR		LS	1 267 533				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						ØG	2 650 475	ØH		ØJ	1 297 712			
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		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
				1		2				4				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW	2 790	1X					
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	20 088	LZ					
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	190 788	MC					
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF					
		Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ		MK		ML					
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM	65 496	MN		MO					
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	91 000	MR					
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	14 312	MT	7 093	MU					
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX					
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA	23 730	NB					
	Avances et acomptes		NC		ND	3 640	NE		NF					
	TOTAL III		IY		NG	83 447	NH	332 698	NI					
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW				
		Autres participations		IØ		ØX	803 402	ØY	2 725 848	ØZ				
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D						
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F		2G						
TOTAL IV		I3		NJ	803 402	NK	2 725 848	2H						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			I4		ØK	886 850	ØL	3 061 337	ØM					

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

Désignation de l'entreprise : B & G INVESTISSEMENTS													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			EL			EM			EN			
Fonds commercial			RE			RF			RI			RJ			
Autres immobilisations incorporelles			PE		2 790	PF			PG			PH		2 790	
TOTAL I			RK		2 790	RM			RN			RO		2 790	
Terrains			PI			PJ			PK			PL			
Constructions	Sur sol propre		PM		12 719	PN		7 632	PO			PQ		20 351	
	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		21 045	QE		6 349	QF		27 394	QG			
	Matériel de transport		QH		910	QI		18 200	QJ			QK		19 110	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL		11 145	QM		2 633	QN		9 398	QO		4 380	
	Emballages récupérables et divers		QP			QR			QS			QT			
TOTAL II			QU		45 819	QV		34 814	QW		36 793	QX		43 840	
TOTAL GENERAL (I + II)			ØN		48 609	ØP		34 814	ØQ		36 793	ØR		46 630	
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES													
Immobilisations 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						NY							
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)

Désignation de l'entreprise : **B&G INVESTISSEMENTS**

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.

Désignation de l'entreprise : B&G INVESTISSEMENTS										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	2 693 571		UM	2 693 571		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	127 638		127 638				
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (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	35 764		35 764				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	79 332		79 332				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	43 428		43 428				
	Charges constatées d'avance			VS	230		230				
	TOTAUX			VT	2 979 963		VU	2 979 963		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	632		632					
	à plus d' 1 an à l'origine		VH	264 966		39 764		133 855		91 347	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	407 465		407 465						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	352 569		352 569						
Personnel et comptes rattachés		8C	1 725		1 725						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	1 341		1 341						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	68 345		68 345					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	67		67					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	391		391						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	716		716						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	1 098 220		VZ	873 017		133 855		91 347	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ			(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques VL		391	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	37 921		* 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.

Les principes comptables appliqués pour l'arrêté des comptes au 31/12/2025 sont les mêmes que ceux retenus au 31/12/2024.

Le nouveau règlement 2022-06 a été mis en oeuvre pour l'exercice clos le 31/12/2025 et n'a pas d'impact sur les comptes de l'exercice précédent. Son application entraîne des reclassements de présentation, liés aux nouveaux modèles de bilan et de compte de résultat, avec notamment :

- La nouvelle définition plus restrictive du résultat exceptionnel, qui concerne dorénavant des événements majeurs et inhabituels. Les plus et moins-values sur cessions d'immobilisations, ainsi que les quotes-parts de subventions d'investissements rapportées au résultat, sont désormais comptabilisées en résultat d'exploitation
- La suppression des comptes de transferts de charges : les montants sont désormais inscrits dans les produits annexes du chiffre d'affaires pour les refacturations ou en diminution des comptes de charges liés pour les prises en charges.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 317 428 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 896 092 euros** et un total **charges** de **2 678 291 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **217 801 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.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

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	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	2 790					2 790
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 790					2 790
CORPORELLES	Terrains	20 088					20 088
	Constructions sur sol propre	190 788					190 788
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	65 496				65 496	
	Matériel de transport	91 000					91 000
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	18 596		2 809		14 312	7 093
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			23 730			23 730
Avances et acomptes			3 640		3 640		
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	385 967		30 179		83 447	332 698
FINANCIERES	Participations	32 277					32 277
	Créances rattachées à des participations	2 229 441		1 267 533		803 402	2 693 571
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 261 718		1 267 533		803 402	2 725 848
TOTAL		2 650 475		1 297 712		886 850	3 061 337

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 et de développement						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles			2 790			2 790
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			2 790			2 790
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre			12 719	7 632		20 351
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			21 045	6 349	27 394	
	Matériel de transport			910	18 200		19 110
	Matériel de bureau, mobilier			11 145	2 633	9 398	4 380
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			45 819	34 814	36 793	43 840	
TOTAL				48 609	34 814	36 793	46 630

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							