Docusign Envelope ID: F830E104-2C19-80D4-821C-D0F8FE25D47C

MECAGENIAL
Société à responsabilité limitée
Au capital de 5 000 euros
Siège social : 12 Les Haies Meriais - 44290 GUEMENE-PENFAO
983 951 476 RCS SAINT-NAZAIRE

(la « **Société** »)

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2026 DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2025

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 38 634,77 euros **en totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à 100 451,04 euros**.

Acte sous signature électronique via la plate-forme Docusign©, conformément aux articles 1366 et 1367 du Code civil.

Certifié conforme
La Gérance

Signé par :
EA6C4948782448C...

Docusign Envelope ID: F830E104-2C19-80D4-821C-D0F8FE25D47C



SARL MECAGENIAL

États financiers

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

12 LES HAIES MERIAIS , 44290, GUEMENE-PENFAO

SIREN : 983951476

Comptes certifiés conformes

Signé par :
EA6C4948782448C...

bakertilly

Docusign Envelope ID: F830E104-2C19-80D4-821C-D0F8FE25D47C

Sommaire

0. 1. Attestation de présentation des comptes p. 3

1. États financiers p. 4

1. 1. Bilan actif p. 5
1. 2. Bilan passif p. 6
1. 3. Compte de résultat p. 7

2. Annexe p. 8

2. 1. Principes et méthodes comptables p. 9
2. 2. Informations relatives à l'actif p. 14
2. 3. Informations relatives au passif
2. 4. Informations relatives au compte de résultat p. 19

3. Détail du Bilan p. 23

3. 1. Bilan actif détaillé p. 24
3. 2. Bilan passif détaillé p. 25

4. Détail du Compte de Résultat p. 27

4. 1. Compte de résultat détaillé p. 28

5. Soldes intermédiaires de gestion p. 29

5. 1. Soldes intermédiaires de gestion p. 30
5. 2. Soldes intermédiaires de gestion détaillés p. 31

6. Documents Fiscaux p. 32

6. 1. 2025-12-31_MÉCAGÉNIAL_Liasse fiscale p. 33

Docusign Envelope ID: F830E104-2C19-80D4-821C-D0F8FE25D47C

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de SARL MECAGENIAL relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes de la période pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montant
Total du bilan	228 160,90
Chiffre d'affaires	96 400,00
Résultat net comptable	38 634,77

Fait à Redon

Le 13/04/2026

Pour Baker Tilly STREGO

Claire PELLERIN

Expert-comptable

États financiers

Docusign Envelope ID: F830E104-2C19-80D4-821C-D0F8FE25D47C

Bilan actif

	31/12/2025 (12 mois)			31/12/2024 (12 mois)
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
Capital souscrit - non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)	2 400	- 889	1 511	1 991
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations	156 283		156 283	156 283
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (III)	**156 283**		**156 283**	**156 283**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)				
Clients et comptes rattachés	48 000		48 000	36 000
Autres créances	4 605		4 605	273
Charges constatées d'avance	2 204		2 204	4 798
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	15 558		15 558	20 878
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	**70 367**		**70 367**	**61 949**
Frais d'émission des emprunts (V)				
Primes de remboursement des obligations (VI)				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I à VII)	**229 050**	**- 889**	**228 161**	**220 223**
(1) Dont à moins d'un an (brut)				
(2) Dont à moins d'un an (brut)	54 809			41 071
Clause de réserve de propriété - Immobilisations				
Clause de réserve de propriété - Stocks				
Clause de réserve de propriété - Créances				

Docusign Envelope ID: F830E104-2C19-80D4-821C-D0F8FE25D47C

Bilan passif

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (1)	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équilvalence		
Réserves		
Réserve légale	500	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	61 816	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	38 635	62 316
Acomptes sur dividendes		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	**105 951**	**67 316**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Droits du concédant		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
EMPRUNTS ET DETTES (2)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	80 345	94 210
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 912	463
Dettes fiscales et sociales	8 915	15 435
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	31 038	42 798
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES DETTES (III)	**122 210**	**152 907**
Ecart de conversion et différences d'évaluations - passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I à IV)	**228 161**	**220 223**
(1) Dont versé		
(2) Dont à moins d'un an hors Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	56 308	72 206
(3) Dont emprunts participatifs		

Docusign Envelope ID: F830E104-2C19-80D4-821C-D0F8FE25D47C

Compte de résultat

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Chiffre d'affaires				
Ventes de marchandises				
Production vendue	96 400	106 400	- 10 000	- 9
Chiffre d'affaires net	**96 400**	**106 400**	**- 10 000**	**- 9**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**96 400**	**106 400**	**- 10 000**	**- 9**
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stocks (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (1) (2)	13 769	12 362	1 407	11
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires	45 126	37 098	8 027	22
Cotisations sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations	480	409	71	17
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges				25
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**59 375**	**49 870**	**9 504**	**19**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**37 025**	**56 530**	**- 19 504**	**- 34**
QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits de participation (3)	10 000	19 103	- 9 103	- 48
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts de produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**10 000**	**19 103**	**- 9 103**	**- 48**
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	3 248	3 832	- 584	- 15
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	**3 248**	**3 832**	**- 584**	**- 15**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**6 752**	**15 271**	**- 8 519**	**- 56**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	**43 777**	**71 800**	**- 28 024**	**- 39**
Produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles (VIII)		49	- 49	- 100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		**- 49**	**49**	**- 100**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	5 142	9 435	- 4 293	- 46
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**106 400**	**125 503**	**- 19 103**	**- 15**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**67 765**	**63 187**	**4 578**	**7**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**38 635**	**62 316**	**- 23 682**	**- 38**

(1) Redevances de crédit-bail mobilier
(2) Redevances de crédit-bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe

Docusign Envelope ID: F830E104-2C19-80D4-821C-D0F8FE25D47C

Principes et méthodes comptables

Principes généraux

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

Dérogations

Dérogations aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels

L'élaboration des présents comptes annuels ne nécessite pas d'adapter et/ou de déroger aux principes généraux.

Docusign Envelope ID: F830E104-2C19-80D4-821C-D0F8FE25D47C

Principes généraux

Liste des principales méthodes retenues par l'entité

En gras : la méthode retenue par l'entité.

Postes	Méthodes Comptables
Comptabilisation des frais de constitution, de transformation et de premier établissement en application de l'article 212-9	**Inscription à l'actif comme frais d'établissement** Constatation en charges de l'exercice N/A
Comptabilisation des frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport en application de l'article 212-9	Actif comme frais d'établissement Charges Imputés sur les primes d'émission et de fusion. Si la prime est insuffisante pour permettre l'imputation de la totalité des frais, l'excédent des frais est comptabilisé en charges. **N/A**
Comptabilisation des coûts de développement et des frais de création de solutions informatiques en application des articles 212-3 et 611-3	Inscription à l'actif Constatation en charges de l'exercice **N/A**
Comptabilisation des frais externes afférents à des formations nécessaires à la mise en service des immobilisations incorporelles et corporelles en application de l'article 213-8	Incorporation dans le coût d'entrée de l'actif Constatation en charges de l'exercice **N/A**
Comptabilisation des droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition des immobilisations incorporelles et corporelles en application des articles 213-8 et 213-22	**Incorporation dans le coût d'entrée de l'actif** Constatation en charges de l'exercice N/A
Comptabilisation des droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition des immobilisations financières en application des articles 221-1 et 222-1	**Incorporation dans le coût d'entrée de l'actif** Constatation en charges de l'exercice N/A
Évaluation des titres des sociétés contrôlées de manière exclusive en application de l'article 221-4	Evaluation au coût historique Evaluation par équivalence **N/A**
Évaluation des stocks en application de l'article 213-34	Coût moyen unitaire pondéré (CUMP) Premier entré, premier sorti (PEPS - FIFO) **N/A**
Comptabilisation des frais d'émission des emprunts en application de l'article 212-11	Actif (Répartition sur la durée de l'emprunt) Constatation en charges de l'exercice **N/A**
Comptabilisation des subventions d'investissements en application de l'article 312-1	Capitaux propres (Etalement du produit sur plusieurs exercices) Prise en compte immédiatement en produit **N/A**
Engagements en matière de pensions, de compléments de retraite, d'indemnités et versements similaires	Provision (Méthode de référence définie à l'article 121-5) Informations dans l'annexe **N/A**

Docusign Envelope ID: F830E104-2C19-80D4-821C-D0F8FE25D47C

Postes	Méthodes Comptables
Comptabilisation des programmes pluriannuels de gros entretien ou de grandes révisions en application de l'article 214-10	Composant distinct de l'immobilisation Provisions pour gros entretien **N/A**
Amortissement des primes de remboursement des emprunts en application de l'article 212-10	Linéaire Au prorata des intérêts courus **N/A**
Comptabilisation des coûts d'emprunt engagés pour financer l'acquisition ou la production d'un actif éligible en application de l'article 213-9	Incorporation des coûts d'emprunt engagés pour financer l'acquisition ou la production des actifs éligibles dans le coût de l'actif **Constatation en charges de l'exercice** N/A
Reconnaissance du chiffre d'affaires relatif aux contrats à long terme en application de l'article 622-2	Méthode à l'achèvement Méthode à l'avancement **N/A**
Comptabilisation des primes d'option en application de l'article 628-12	Étalées dans le compte de résultat sur la période de couverture Constatées en résultat au même moment que la transaction couverte ou dans la valeur d'entrée au bilan de l'élément couvert **N/A**
Report/déport du change à terme en application de l'article 628-13	Étalé dans le compte de résultat Constaté en résultat au même moment que la transaction couverte ou dans la valeur d'entrée au bilan de l'élément couvert **N/A**
Pour les petites entreprises définies à l'article L. 123-16 du code de commerce, utilisation des mesures de simplification : Amortissement des fonds commerciaux sur 10 ans en application de l'article 214-3	Oui Non **N/A**
Pour les petites entreprises définies à l'article L. 123-16 du code de commerce, utilisation des mesures de simplification : Utilisation de la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations incorporelles et corporelles en application de l'article 214-13	Oui Non **N/A**

Docusign Envelope ID: F830E104-2C19-80D4-821C-D0F8FE25D47C

Principes généraux

Faits caractéristiques d'importance significative, de l'exercice et postérieurs à la clôture

Faits caractéristiques de l'exercice

Nous n'avons pas de fait caractéristique d'importance significative à signaler au titre de l'exercice clos.

Faits caractéristiques postérieurs à la clôture

Aucun fait caractéristique d'importance significative n'est à signaler postérieurement à la clôture de l'exercice.

Docusign Envelope ID: F830E104-2C19-80D4-821C-D0F8FE25D47C

Changements comptables

Changement de réglementation comptable

Les présents comptes ont été arrêtés en application du Plan Comptable Général, règlement ANC 2014-03 modifié notamment par le règlement ANC 2022-06. Cette 1ère application a entraîné des modifications de présentation et d'information dans le présent document.

Les reclassements de présentation des présents comptes nécessaires pour l'application du référentiel comptable à jour ne sont pas significatifs et ne justifient pas d'information particulière.

Docusign Envelope ID: F830E104-2C19-80D4-821C-D0F8FE25D47C

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations, amortissements et dépréciations

Tableau des immobilisations - Cadre général

	31/12/2024 (12 mois)	Augmentations		Diminutions		31/12/2025 (12 mois)	
	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	Valeur d'origine des immos réévaluées
FRAIS D'ETABLISSEMENT							
Frais d'établissement	2 400					2 400	
Sous-total	**2 400**					**2 400**	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais de développement							
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles							
Sous-total							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements, aménagements des constructions							
Installations techniques matériels et outillages industriels							
Autres immobilisations corporelles							
Installations générales, agencements, aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles							
Sous-total							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations	156 283					156 283	
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Sous-total	**156 283**					**156 283**	
Total	**158 683**					**158 683**	

Docusign Envelope ID: F830E104-2C19-80D4-821C-D0F8FE25D47C

Tableau des amortissements - Cadre général

	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
FRAIS D'ETABLISSEMENT				
Frais d'établissement	409	480		889
Sous-total	**409**	**480**		**889**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Sous-total				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménagements des constructions				
Installations techniques matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements, aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Sous-total				
Total	**409**	**480**		**889**
(1) Dont amortissement du fonds de commerce par application de l'article 39, 1-2, al.3 du CGI				

Informations relatives à l'actif immobilisé

Précisions sur les amortissements

Valeur résiduelle

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Durée et mode d'amortissement

Immobilisations incorporelles

Seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

* Frais d'établissement : 5 ans

Immobilisations corporelles

Le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

Docusign Envelope ID: F830E104-2C19-80D4-821C-D0F8FE25D47C

Amortissements - Ventilation des augmentations de l'exercice

	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
FRAIS D'ETABLISSEMENT				
Frais d'établissement		480		
Sous-total		**480**		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Sous-total				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménagements des constructions				
Installations techniques matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements, aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Sous-total				
Total		**480**		

Docusign Envelope ID: F830E104-2C19-80D4-821C-D0F8FE25D47C

Informations relatives aux filiales et participations

Tableau des filiales et participations - Première Partie

	Capital	Capitaux Propres hors capital	Quote-part du capital	Chiffres d'affaires H.T.	Résultat comptable
A. RENSEIGNEMENTS CONCERNANT LES FILIALES					
1. Renseignements détaillés					
B. RENSEIGNEMENTS CONCERNANT LES PARTICIPATIONS		**409 537**			
1. Renseignements détaillés	**262 500**	**409 537**	**25**	**2 041 517**	**119 690**
A.D.S.	262 500	409 537	25	2 041 517	119 690

Tableau des filiales et participations - Deuxième Partie

	Brute	Nette	Montant net des prêts et avances consentis	Montant des engagements donnés	Dividendes encaissés
A. Renseignements concernant les filiales					
1. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS					
2. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX POUR LES FILIALES NON REPRISES AU 1					
Détail des filiales non reprises au 1					
A. Total des filiales					
B. Renseignements concernant les participations					
1. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS	**262 500**	**262 500**			**10 000**
A.D.S.	262 500	262 500			10 000
2. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX POUR LES PARTICIPATIONS NON REPRISES AU 1					
Détail des participations non reprises au 1					
B. Total des participations	**262 500**	**262 500**			**10 000**
C. Total des filiales et participations (A + B)	**262 500**	**262 500**			**10 000**

Docusign Envelope ID: F830E104-2C19-80D4-821C-D0F8FE25D47C

Créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

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

	Montant Brut	A moins d'un an	A plus d'un an
CRÉANCES DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2) (3)			
Autres immobilisations financières			
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	**54 809**	**54 809**	
Créances clients	**48 000**	**48 000**	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	48 000	48 000	
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie (4)			
Créances sociales			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Créances fiscales	**4 605**	**4 605**	
Impôts sur les bénéfices	4 293	4 293	
Taxe sur la valeur ajoutée	312	312	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat et autres collectivités publiques - Divers			
Autres créances			
Groupes et associés (3)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	2 204	2 204	
Total des créances	**54 809**	**54 809**	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(2) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(3) Dont prêts accordés aux associés personnes physiques			
(4) Provision pour dépréciation antérieurement constituée			

Précisions sur certains postes de l'actif

Charges constatées d'avance

	Exploitation	Exceptionnel	Financier
Charges constatées d'avance	2 204		
Total	**2 204**		

Les charges constatées d'avance seront reprises en totalité sur l'exercice suivant.

Docusign Envelope ID: F830E104-2C19-80D4-821C-D0F8FE25D47C

Informations relatives au passif

Capitaux propres

Capital

Capital social d'un montant de 5 000 € décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 10 €.

Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Distribution de dividendes	Augmentation de capital	Réduction de capital	Résultat de l'exercice	Autres	Montant à la clôture de l'exercice
CAPITAUX PROPRES								
Capital social ou individuel	5 000							5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport								
Ecarts de réévaluation								
Ecart d'équivalence								
Réserve légale		500						500
Réserves statutaires ou contractuelles								
Réserves réglementées								
Autres réserves		61 816						61 816
Report à nouveau								
Autres répartitions								
Dividendes								
Résultat de l'exercice précédent restant à affecter								
Résultat de l'exercice	62 316	- 62 316				38 635		38 635
Acompte sur dividende								
Subventions d'investissement								
Provisions réglementées								
Total des capitaux propres	**67 316**					**38 635**		**105 951**
AUTRES FONDS PROPRES								
Produits des émissions de titres participatifs								
Avances conditionnées								
Droits du concédant								
Total autres fonds propres								

Docusign Envelope ID: F830E104-2C19-80D4-821C-D0F8FE25D47C

Dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

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

	Montant Brut	A moins d'un an	A plus d'un an et cinq ans au plus	A plus de cinq ans
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	**80 345**	**14 443**	**63 078**	**2 824**
Emprunts obligataires convertibles (1) (2)				
Autres emprunts obligataires (1) (2)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) (2)	80 345	14 443	63 078	2 824
- Dont à 1 an au maximum à l'origine				
- Dont à plus de 1 an à l'origine	80 345	14 443	63 078	2 824
Emprunts auprès des associés				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2) (3)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 912	1 912		
AUTRES DETTES	**39 953**	**39 953**		
Dettes sociales				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Dettes fiscales	**8 915**	**8 915**		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	8 915	8 915		
Obligations cautionnées				
Contributions, impôts et taxes recouvrés pour le compte de l'Etat				
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Autres	**31 038**	**31 038**		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et Associés (3)	31 038	31 038		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total des dettes	**122 210**	**56 308**	**63 078**	**2 824**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(2) Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 866			
(3) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés, personnes physiques				

Docusign Envelope ID: F830E104-2C19-80D4-821C-D0F8FE25D47C

Informations relatives au compte de résultat

Précisions relatives à certains éléments

Charges à payer

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation Euros	Variation %
Intérêts courus à payer - sur emprunts et dettes assimilées				
Intérêts courus à payer - sur dettes rattachées à des participations				
Fournisseurs - Factures non parvenues	1 698		1 698	
Clients - Rabais, remises et ristournes à accorder				
Personnel - Charges à payer				
Organismes sociaux - Charges à payer				
Etat - Charges à payer				
Groupes et Associés - Charges à payer				
Charges à payer - Divers				
Total	**1 698**		**1 698**	

Produits à recevoir

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation Euros	Variation %
Intérêts courus à recevoir - sur immobilisations financières				
Fournisseurs - Rabais, remises et ristournes à obtenir				
Clients - Factures à établir	48 000	36 000	12 000	33
Personnel - Produits à recevoir				
Organismes sociaux - Produits à recevoir				
Etat - Produits à recevoir				
Groupes et Associés - Produits à recevoir				
Intérêts courus à recevoir - Sur valeurs mobilières de placement et disponibilités				
Produits à recevoir - Divers				
Total	**48 000**	**36 000**	**12 000**	**33**

Docusign Envelope ID: F830E104-2C19-80D4-821C-D0F8FE25D47C

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation
	Total	Total	Variation Euros
ELÉMENTS EXCEPTIONNELS SUR AMORTISSEMENTS, PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS			
Amortissements exceptionnels des immobilisations			
Provisions règlementées sur immobilisations			
Dotations			
Reprises			
Provisions règlementées sur stocks			
Dotations			
Reprises			
Autres provisions règlementées			
Dotations			
Reprises			
Provisions exceptionnelles			
Dotations			
Reprises			
Dépréciations exceptionnelles			
Dotations			
Reprises			
Résultat sur amortissements, provisions et dépréciations exceptionnelles			
AUTRES ÉLÉMENTS EXCEPTIONNELS			
Produits			
Correction d'erreur			
Changement de méthode			
Evènement majeur et inhabituel			
Autres produits exceptionnels			
Charges		**49**	**- 49**
Correction d'erreur			
Changement de méthode			
Evènement majeur et inhabituel			
Autres charges exceptionnelles		49	- 49
Résultat sur autres éléments exceptionnels		**- 49**	**49**
Résultat exceptionnel		**- 49**	**49**