# BILAN ACTIF

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Présenté en Euros

Edité le 15/09/2026

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | | | |
| ***Actif Immobilisé*** | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | 44 085,64 | 43 140,17 | 945,47 | 0,11 | 1 417,17 | 0,23 |
| Autres immobilisations corporelles | 276 468,14 | 199 562,48 | 76 905,66 | 9,09 | 51 688,37 | 8,29 |
| Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes | | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | | |
| Autres Participations | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| ***TOTAL (I)*** | ***320 553,78*** | ***242 702,65*** | ***77 851,13*** | 9,20 | ***53 105,54*** | 8,52 |
| ***Actif circulant*** | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| En cours de production de biens | | | | | | |
| En cours de production de services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances & acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 249 976,24 | 97 811,00 | 152 165,24 | 17,98 | 216 081,38 | 34,65 |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | 1 091,78 | | 1 091,78 | 0,13 | | |
| . Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 19 248,10 | | 19 248,10 | 2,27 | 14 612,26 | 2,34 |
| . Autres | | | | | | |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | | | | |
| Disponibilités | 562 901,91 | | 562 901,91 | 66,50 | 339 806,49 | 54,49 |
| Charges constatées d'avance | 33 187,95 | | 33 187,95 | 3,92 | | |
| ***TOTAL (II)*** | ***866 405,98*** | ***97 811,00*** | ***768 594,98*** | 90,80 | ***570 500,13*** | 91,48 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | | |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V) | | | | | | |
| ***TOTAL ACTIF (0 à V)*** | ***1 186 959,76*** | ***340 513,65*** | ***846 446,11*** | 100,00 | ***623 605,67*** | 100,00 |

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

# BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|
| ***Capitaux propres*** | | | | |
| Capital social ou individuel ( dont versé : 7 500,00 ) | **7 500,00** | 0,89 | **7 500,00** | 1,20 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserve légale | 750,00 | 0,09 | 750,00 | 0,12 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 339 868,41 | 40,15 | 283 121,10 | 45,40 |
| Report à nouveau | | | | |
| ***Résultat de l'exercice*** | ***173 236,03*** | 20,47 | ***56 747,31*** | 9,10 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| ***TOTAL(I)*** | ***521 354,44*** | 61,59 | ***348 118,41*** | 55,82 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| ***TOTAL(II)*** | | | | |
| ***Provisions pour risques et charges*** | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| ***TOTAL (III)*** | | | | |
| ***Emprunts et dettes*** | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres Emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| . Emprunts | 17 192,00 | 2,03 | 85 640,45 | 13,73 |
| . Découverts, concours bancaires | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| . Divers | | | | |
| . Associés | 1 120,81 | 0,13 | 906,25 | 0,15 |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | 35 447,69 | 4,19 | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 27 415,04 | 3,24 | 75 076,31 | 12,04 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| . Personnel | 2 733,00 | 0,32 | 22 238,04 | 3,57 |
| . Organismes sociaux | 46 915,93 | 5,54 | 32 081,93 | 5,14 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | 48 444,00 | 5,72 | 14 234,00 | 2,28 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 31 077,20 | 3,67 | 45 243,28 | 7,26 |
| . Etat, obligations cautionnées | | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | | | 67,00 | 0,01 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 80 426,00 | 9,50 | | |
| Instruments financiers à terme | | | | |
| Produits constatés d'avance | 34 320,00 | 4,05 | | |
| ***TOTAL(IV)*** | ***325 091,67*** | 38,41 | ***275 487,26*** | 44,18 |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V) | | | | |
| ***TOTAL PASSIF (I à V)*** | ***846 446,11*** | 100,00 | ***623 605,67*** | 100,00 |

## PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total est de 846 446,11 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 173 236,03 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.



# SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

## 1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### 1.1 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## 2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

## 3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

## 4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

| | Valeur brute des immob. au début d'exercice | Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice | Augmentations Acquisit°, créat° viremt pst à pst |
|---|---|---|---|
| Frais d'établissement, recherche, développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Install. générales, agencements, constructions | | | |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels | *44 086* | | |
| Autres install., agencements, aménagements | *21 848* | | |
| Matériel de transport | *172 240* | | *43 551* |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | *36 090* | | *2 739* |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL | *274 264* | | *46 290* |
| Participations évaluées par équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| TOTAL | | | |
| TOTAL GENERAL | *274 264* | | *46 290* |

| | Diminutions Par virement de pst à pst | Diminutions Par cession ou mise HS | Valeur brute des immob. à fin d'exercice | Réév. légale Val origine à fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement, recherche, développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Install. générales, agencements, constructions | | | | |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels | | | *44 086* | *44 086* |
| Autres install., agencements, aménagements | | | *21 848* | *21 848* |
| Matériel de transport | | | *215 791* | *215 791* |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | *38 829* | *38 829* |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | | | *320 554* | *320 554* |
| Participations évaluées par équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | *320 554* | *320 554* |

## 5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

| | Situations et mouvements de l'exercice | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Début exercice | Dotations exercice | Elem. sortis reprises | Fin exercice |
| Frais d'établissement, recherche | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Install. générales, agencements, constructions | | | | |
| Install. techniques, matériel et outill. industriels | *42 668* | *472* | | *43 140* |
| Installations, agencements divers | *18 924* | *1 100* | | *20 024* |
| Matériel de transport | *134 568* | *14 329* | | *148 896* |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | *24 998* | *5 644* | | *30 642* |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL | *221 159* | *21 544* | | *242 703* |
| TOTAL GENERAL | *221 159* | *21 544* | | *242 703* |

| | Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice | | | Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog. | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Linéaire | Dégressif | Exceptionnel | Dotations | Reprises |
| Frais d'établissement, recherche | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Install. gales,agencements,constructions | | | | | |
| Install. tech., matériel, outill. industriels | *472* | | | | |
| Installations, agencements divers | *1 100* | | | | |
| Matériel de transport | *14 329* | | | | |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier | *5 644* | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| TOTAL | *21 544* | | | | |
| TOTAL GENERAL | *21 544* | | | | |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net début | Augmentation | Dotations aux aux amort. | Montant net à la fin |
|---|---|---|---|---|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Primes de remboursement obligations | | | | |

## 6 - ETAT DES PROVISIONS

| PROVISIONS | Début exercice | Augmentat. dotations | Diminutions reprises | Fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| Pour reconstitution gisements | | | | |
| Pour investissement | | | | |
| Pour hausse de prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30% | | | | |
| Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 | | | | |
| Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 | | | | |
| Pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions règlementées | | | | |
| TOTAL Provisions règlementées | | | | |
| Pour litiges | | | | |
| Pour garanties données client | | | | |
| Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Pour amendes et pénalités | | | | |
| Pour pertes de change | | | | |
| Pour pensions et obligations | | | | |
| Pour impôts | | | | |
| Pour renouvellement immobilisations | | | | |
| Pour grosses réparations | | | | |
| Pour charges sur congés payés | | | | |
| Autres provisions | | | | |
| TOTAL Provisions | | | | |
| Sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Sur immobilisations corporelles | | | | |
| Sur titres mis en équivalence | | | | |
| Sur titres de participation | | | | |
| Sur autres immobilisations financières | | | | |
| Sur stocks et en-cours | | | | |
| Sur comptes clients | *97 811* | | | *97 811* |
| Autres dépréciations | | | | |
| TOTAL Dépréciations | *97 811* | | | *97 811* |
| TOTAL GENERAL | *97 811* | | | *97 811* |
| Dont dotations et reprises: | | | | |
| - d'exploitation | | | | |
| - financières | | | | |
| - exceptionnelles | | | | |

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

## 7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | Un an au plus | Plus d'un an |
|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| Clients douteux ou litigieux | *117 373* | | *117 373* |
| Autres créances clients | *132 603* | *132 603* | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux | | | |
| Etat et autres collectivités publiques: | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | |
| - T.V.A. | *19 248* | *19 248* | |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés | | | |
| - Divers | | | |
| Groupe et associés | | | |
| Débiteurs divers | *1 092* | *1 092* | |
| Charges constatées d'avance | *33 188* | *33 188* | |
| TOTAL GENERAL | *303 504* | *186 131* | *117 373* |
| Montant des prêts accordés dans l'exercice | | | |
| Remboursements des prêts dans l'exercice | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | |

| ETAT DES DETTES | Montant brut | A un an au plus | Plus 1 an 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des org. de crédits: | | | | |
| - à un an maximum | | | | |
| - plus d'un an | *17 192* | *17 192* | | |
| Emprunts et dettes financières | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | *27 415* | *27 415* | | |
| Personnel et comptes rattachés | *2 733* | *2 733* | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | *46 916* | *46 916* | | |
| Etat et autres collectivités publiques: | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | *48 444* | *48 444* | | |
| - T.V.A. | *31 077* | *31 077* | | |
| - Obligations cautionnées | | | | |
| - Autres impôts et taxes | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | *1 121* | *1 121* | | |
| Autres dettes | *80 426* | *80 426* | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | *34 320* | *34 320* | | |
| TOTAL GENERAL | *289 644* | *289 644* | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | *68 448* | | | |
| Emprunts et dettes contractés auprès associés | | | | |

## 8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

### 8.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

| Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC |
|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | *10 140* |
| Dettes fiscales et sociales | *8 598* |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | *80 426* |
| TOTAL | *99 164* |

### 8.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

| | Charges | Produits |
|---|---|---|
| Charges / Produits d'exploitation | *33 188* | *34 320* |
| Charges / Produits financiers | | |
| Charges / Produits exceptionnels | | |
| TOTAL | *33 188* | *34 320* |

Commentaires:

### 8.3 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| | Nombre | Valeur nominale |
|---|---|---|
| Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice | *7 500* | *100,00* |
| Actions /parts soc. émises pendant l'exercice | | |
| Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice | | |
| Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice | | |

Commentaires:

### 8.4 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

| Répartition par secteur d'activité | Montant |
|---|---|
| Ventes de marchandises | |
| Ventes de produits finis | |
| Prestations de services | *1 556 691* |
| TOTAL | *1 556 691* |

## AUTRES TABLEAUX (SUITE)

| Répartition par marché géographique | Montant |
|---|---|
| France | *1 556 691* |
| Etranger | |
| TOTAL | *1 556 691* |

### 8.5 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

| | Résultat av. impots | Impots |
|---|---|---|
| Résultat courant | *215 530* | |
| Résultat exceptionnel (et participation) | *24 810* | |
| Résultat comptable | *173 236* | |

Commentaires:

**A.B.**

**Société par actions simplifiée**
**au capital de 7 500 euros**
**Siège social : 128 Rue de la Boétie, 75008 PARIS**
**494 714 272 RCS PARIS**

# DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
# DU 30 juin 2026

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

**DEUXIEME DÉCISION**

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 173 236,03 euros de la manière suivante :

| | |
|---|---|
| Bénéfice de l'exercice | 173 236,03 euros |
| Compte « Autres réserves » | 339 868,41 euros |
| Solde | 513 104,44 euros |

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 513 104,44 euros.

Conformément à la loi, l'Associé Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31/12/2022 :
358 000 euros, soit 47,7333 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 358 000 euros

Exercice clos le 31/12/2023 : Néant

Exercice clos le 31/12/2024 :
291 600 euros, soit 38,88 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 291 600 euros

Certifié conforme
Goran NOVKOVIC
Associé Unique - Président
Le 30/06/2026